



ITRC 170300.04.01-06

Bogotá, D. C., 08 de mayo de 2014

Doctora
CARMEN MARITZA GONZÁLEZ MANRIQUE
Directora
UAE Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales
Ciudad

Asunto: Informe Austeridad En El Gasto I Trimestre 2014-05-08

Respetada Dra. Carmen Maritza.

Para su información y demás fines a que haya lugar, adjunto al presente me permito remitir el Informe de Cumplimiento a las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto, Trimestre I 2014 Vs Trimestre I 2013, de la UAE Agencia ITRC, dando cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012.

Agradezco su amable y gentil atención.

Cordial saludo.


GABRIEL SANTIAGO BERNAL PEDRAZA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Anexo: Lo anunciado en nueve (9) folios útiles.

c. c. Consecutivo

Dayano
08-05-2014
12:35

Calle 93B No. 16-47 - 5to. piso

PBX. 571.377.0400

Bogotá - Colombia

www.itrc.gov.co



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

INFORME DE CUMPLIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO TRIMESTRE I 2014 vs TRIMESTRE I 2013

BASE LEGAL

Decreto 1737 de 1998 Artículo 22, modificado por el artículo 1 del Decreto 984 de 2012; Decretos 2209 de 1998 y 2445 de 2000; Decreto 3667 de 2006; Decreto 19 de 2012 y demás normas concordantes.

FUENTE

Los datos y valores que se reportan en el presente informe, fueron tomados del aplicativo SIIF Nación II, de la columna "Total Compromisos", en la cual se registra el contrato o acto administrativo que ordena el gasto, y de los reportes suministrados por la Líder Financiera y la Líder de Talento Humano de la Agencia ITRC.

1. SUELDOS

1.1 GASTOS DE PERSONAL

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Sueldos de personal de nómina	1.474.234.437	613.867.587	860.366.850	140%
Prima Técnica	117.721.101	54.433.663	63.287.438	116%
Otros	111.566.684	10.006.566	101.560.118	1015%
Horas extras, Días festivos e Indemnización por vacaciones	689.515	0	689.515	100%
TOTALES	1.704.211.737	678.307.816	1.025.903.921	151%

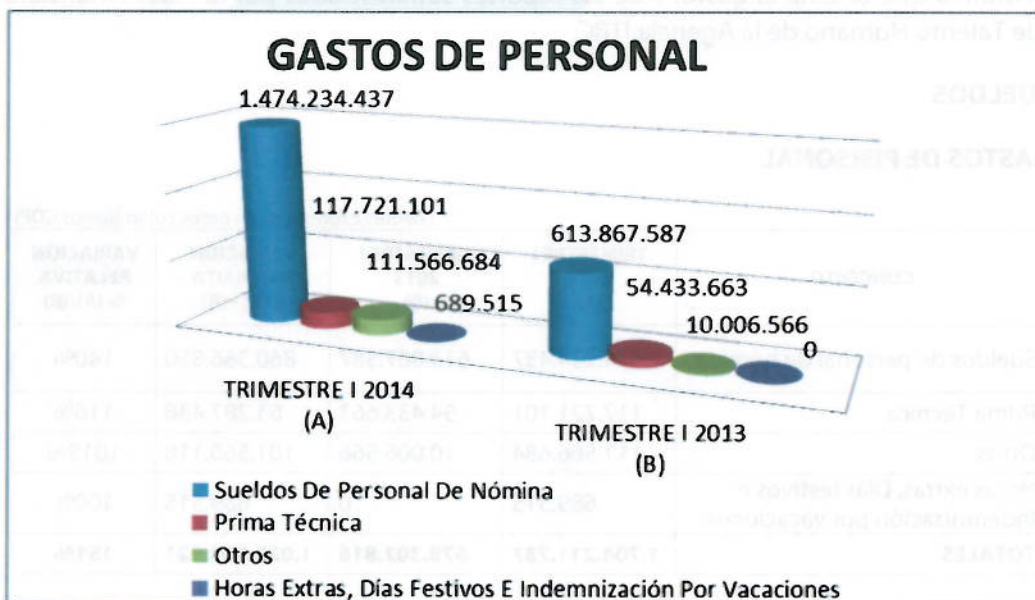
El rubro *Sueldos de personal de nómina*, aunque tuvo una variación del 140%, indica una estabilidad en la ejecución del gasto, en consideración a que la planta de cargos aprobada para la Entidad ya se encuentra cubierta en el 100%. El número de funcionarios vinculados a marzo de 2013 era de 63, en tanto que para marzo de 2014 era de 118. Este rubro registra un incremento del 23,3% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

El rubro *Prima Técnica* presenta el mismo comportamiento de *Sueldos de Personal de Nómina*, con una variación de 116%, por cuanto la planta de cargos aprobada para la Entidad, prácticamente ya se encuentra cubierta en su totalidad. Este rubro registró un incremento del 7,9% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



En el rubro *Otros (gastos por servicios personales)*, la variación porcentual fue del 1015%, la cual se explica porque durante el período se comprometieron recursos en: Bonificación por servicios prestados; Prima de servicio; y Prima de vacaciones, principalmente. Este rubro registró un incremento del 90,6% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

El rubro *Horas extras, Días festivos e Indemnización por vacaciones*, tuvo una variación porcentual del 100%, la cual obedece, principalmente, al reconocimiento de horas extras al personal contratado. A diferencia del año anterior, del registro del concepto en el aplicativo SIIF Nación II, no es posible identificar el beneficiario ni el concepto que cubre el pago, para una validación. Este rubro registró una disminución del 69,7% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



Fuente: Elaborado por la OACI.

MOVIMIENTO PLANTA DE PERSONAL	TRIMESTRE I 2014	TRIMESTRE I 2013
Planta provista al corte del trimestre	118	63
Variación porcentual	87%	

1.2 SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

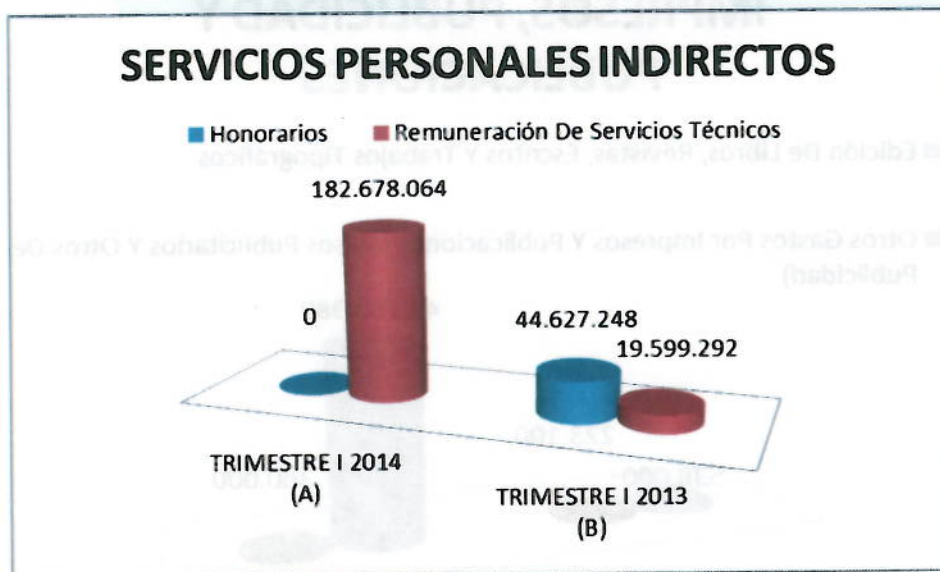
CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Honorarios	0	44.627.248	-44.627.248	-100%
Remuneración de Servicios Técnicos	182.678.064	19.599.292	163.078.772	832%
TOTALES	182.678.064	64.226.540	118.451.524	184%

El rubro "Honorarios" no registró compromisos para el primer trimestre de 2014. Este rubro tuvo un incremento 33,3% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

El rubro "Remuneración de servicios técnicos" muestra un incremento porcentual de 832%, respecto al mismo período de la vigencia anterior, por la celebración de los siguientes contratos:

- Contratar los servicios profesionales de consultoría para la planeación, implementación y operación del sistema de gestión de seguridad de la información para la U.A.E Agencia ITRC. Compromiso de Vigencia futura No.513.
- Prestar apoyo técnico para realizar las actividades de conservación y custodia de la información documental producida y recibida por la Agencia ITRC. Contrato No.1.
- Prestar los servicios de apoyo a la Agencia ITRC en la conducción del vehículo asignado y transporte de los funcionarios de la Agencia ITRC. Contratos Nos. 2, 3 y 4.
- Prestar apoyo a la divulgación de los programas en el área de comunicaciones y registro de actividades de Community Manager. Contrato No.5.
- Prestación de servicios a la Agencia ITRC para el soporte y mantenimiento de los portales Web con que actualmente cuenta la Agencia y la administración de los contenidos. Contrato No.6.
- Contratar la realización de estudios de seguridad a los aspirantes a ser directivos de la agencia ITRC, o miembro de la subdirección de auditoría y gestión del riesgo. Contrato No.11.

Este rubro registró un incremento del 26,7% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



Handwritten signature

2. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

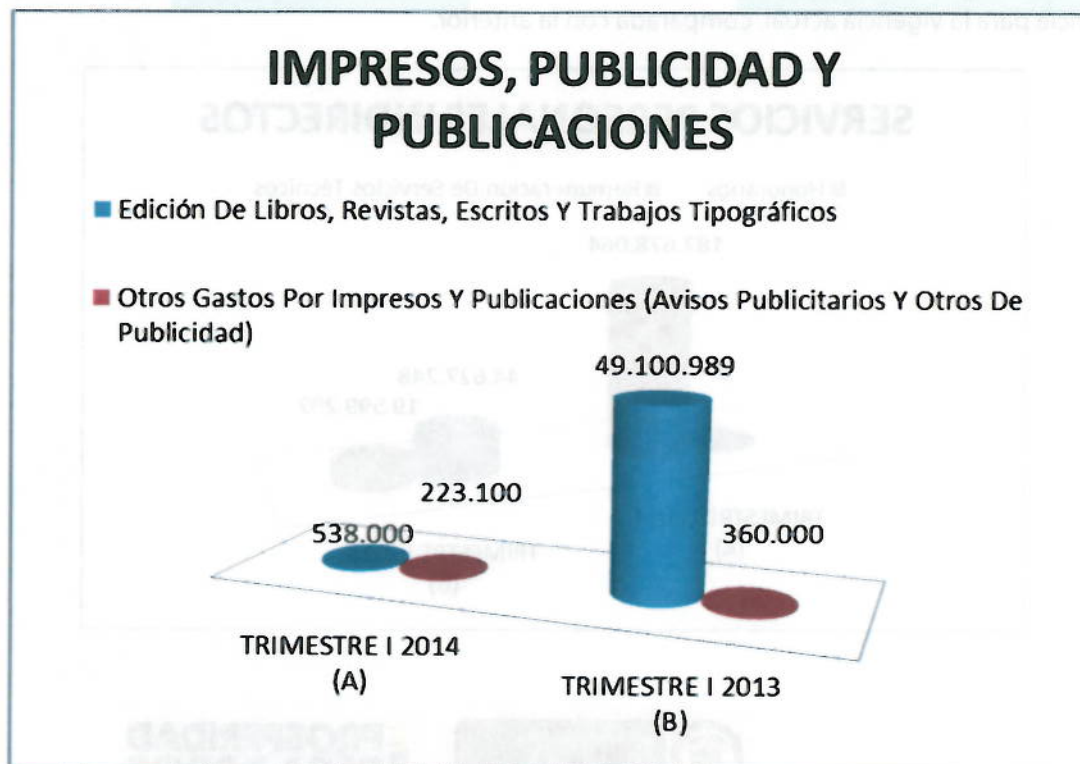
2.1. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	538.000	49.100.989	-48.562.989	-99%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	223.100	360.000	-136.900	-38%
TOTALES	761.100	49.460.989	-48.699.889	-98%

El rubro de "Edición, libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos", dirigido a la difusión de la imagen adoptada para la Agencia ITRC, presentó una disminución del 99%, comparado con la vigencia anterior. Este rubro registró una disminución del 71,3% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

El rubro "Otros gastos por impresos y publicaciones (avisos publicitarios, y otros gastos de publicidad)", mostró una disminución del 38%. De otro lado, el rubro registro una disminución del 81,9% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



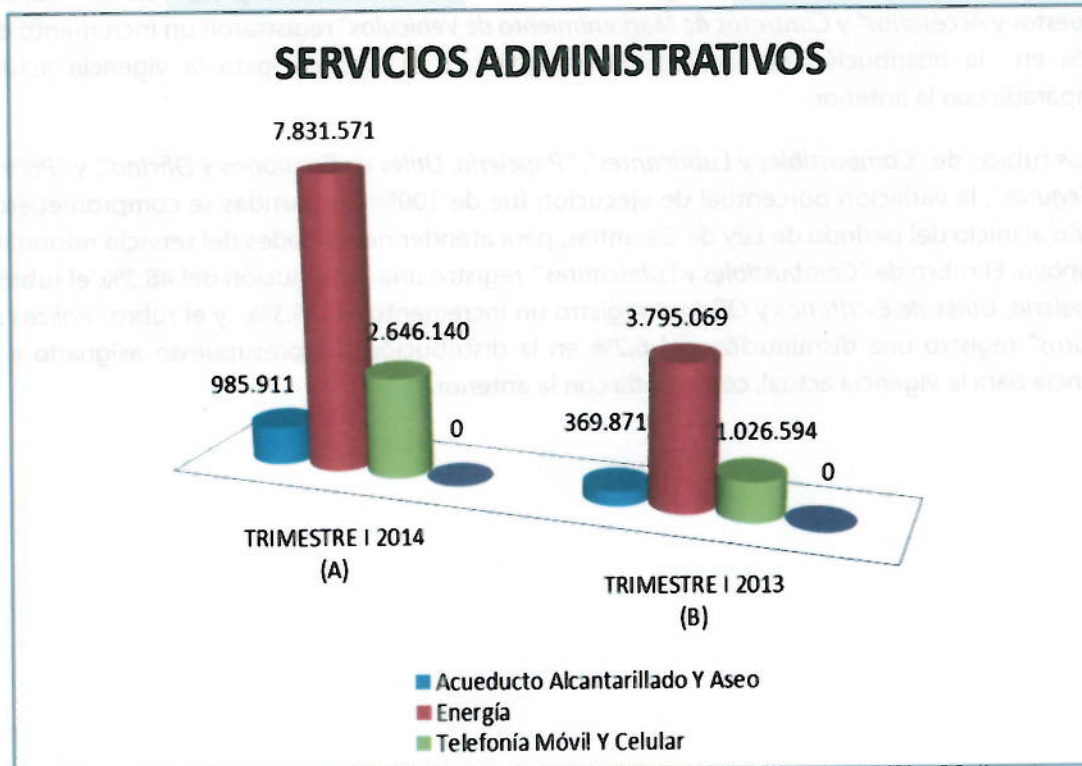
2.2. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Acueducto Alcantarillado y Aseo	985.911	369.871	616.040	167%
Energía	7.831.571	3.795.069	4.036.502	106%
Telefonía Móvil y Celular	2.646.140	1.026.594	1.619.546	158%
Teléfonos Fijos Análogos	0	0	0	0%
TOTALES	11.463.622	5.191.534	6.272.088	121%

En lo que respecta a los rubros "Acueducto Alcantarillado y Aseo", "Energía" y "Telefonía móvil y celular", se muestra un incremento acumulado del 121%, en consideración a que la planta de cargos aprobada para la Entidad ya se encuentra cubierta, prácticamente, en el 100% y se advierte un mayor consumo en servicios. Individualmente, registró una disminución del 27,1% el rubro de *Acueducto Alcantarillado y Aseo*, y un incremento del 53,8% y del 44,4%, respectivamente, los rubros de *Energía* y *Telefonía móvil y celular*, en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

El rubro "Teléfonos fijo y análogos" no registró compromisos para el período en análisis, toda vez que se afecta cuando no funciona la telefonía IP, contratada con ETB, y hasta la fecha no se han presentado eventos que hayan requerido gasto por dicho concepto. No obstante, éste rubro registró la misma apropiación en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



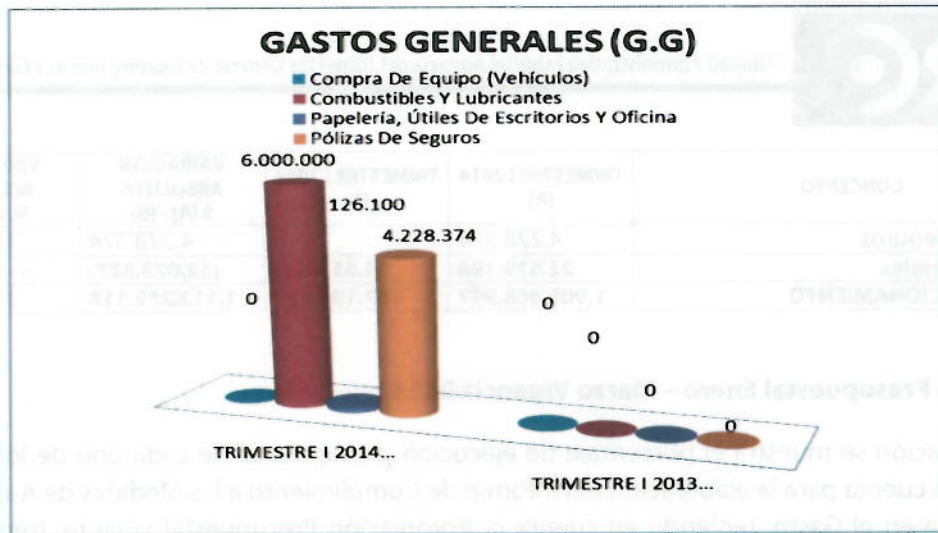
2.4. COMPRA DE EQUIPO.

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

GASTOS GENERALES (G.G)				
CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
1. ADQUISICIÓN DE BIENES				
Compra de Equipo (Vehículos)	0	0	0	0%
2. MATERIALES Y SUMINISTROS				
Combustibles y Lubricantes	6.000.000	0	6.000.000	100%
Llantas, Repuestos y Accesorios	0	0	0	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina	126.100	0	126.100	100%
3. ADQUISICIÓN DE SERVICIOS				
Contratos de Mantenimiento de Vehículos	0	0	0	0%
4. SEGUROS				
Pólizas de Seguros	4.228.374	0	4.228.374	100%
SOAT Adquiridos	0	0	0	0%
Pólizas de Daños a Terceros	0	0	0	0%
TOTALES	10.354.474	0	10.354.474	100%

En los rubros de "Compra de equipos (Vehículos)", "Llantas, Repuestos y Accesorios" y "Contratos de Mantenimiento de Vehículos", no se generaron compromisos para el periodo en análisis. El rubro "Compra de equipos (Vehículos)" registro una disminución del 100% y los rubros "Llantas, Repuestos y Accesorios" y "Contratos de Mantenimiento de Vehículos" registraron un incremento del 100% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.

En los rubros de "Combustibles y Lubricantes", "Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina", y "Pólizas de Seguros", la variación porcentual de ejecución fue de 100%; las partidas se comprometieron previo al inicio del periodo de Ley de Garantías, para atender necesidades del servicio misional y de apoyo. El rubro de "Combustibles y Lubricantes" registro una disminución del 48,3%, el rubro y "Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina" registro un incremento de 26,3%, y el rubro "Pólizas de Seguros" registro una disminución del 6,2% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior.



En el rubro correspondiente a "compra de inmuebles, mantenimiento de bienes inmuebles, adecuación de inmuebles, mejoras y otros", no se presentó ninguna variación porcentual en ejecución, por cuanto la Agencia ITRC no ha adquirido bienes inmuebles, y aquel necesario para el desempeño de sus funciones lo ha contratado mediante arrendamiento con la Compañía FAMOC DE PANEL, vigencia del 16 de noviembre de 2012, hasta el 15 de julio de 2014.

CUADRO RESUMEN

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Sueldos de Personal de Nómina	1.474.234.437	613.867.587	860.366.850	140%
Prima Técnica	117.721.101	54.433.663	63.287.438	116%
Otros	111.566.684	10.006.566	101.560.118	1015%
Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones	689.515	-	689.515	100%
Honorarios	-	44.627.248	(44.627.248)	-100%
Remuneración de Servicios Técnicos	182.678.064	19.599.292	163.078.772	832%
Gastos de Personal	1.886.889.801	742.534.356	1.144.355.445	154%
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	538.000	49.100.989	(48.562.989)	-99%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	223.100	360.000	(136.900)	-38%
Acueducto Alcantarillado y Aseo	985.911	369.871	616.040	167%
Energía	7.831.571	3.795.069	4.036.502	106%
Telefonía Móvil y Celular	2.646.140	1.026.594	1.619.546	158%
Teléfonos Fijos Análogos	-	-	-	0%
Compra de Equipo (Vehículos)	-	-	-	0%
Combustibles Y Lubricantes	6.000.000	-	6.000.000	100%
Llantas, Repuestos y Accesorios	-	-	-	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Of.	126.100	-	126.100	100%
Contratos de Mantenimiento de V.	-	-	-	0%

CONCEPTO	TRIMESTRE I 2014 (A)	TRIMESTRE I 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Pólizas de Seguros	4.228.374	-	4.228.374	100%
Gastos Generales	22.579.196	54.652.523	(32.073.327)	-59%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	1.909.468.997	797.186.879	1.112.282.118	140%

Ejecución Presupuestal Enero – Marzo Vigencia 2014

A continuación se muestra el porcentaje de ejecución presupuestal de cada uno de los rubros tenidos en cuenta para la elaboración del Informe de Cumplimiento a las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto, teniendo en cuenta la Apropiación Presupuestal vigente, frente a los compromisos registrados a la fecha de corte del informe.

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	APROPIACION PRESUPUESTAL VIGENTE	COMPROMISOS TRIMESTRE I 2014 (Acumulado)	% APROPIACIÓN COMPROMETIDA
Sueldos de Personal de Nómina	5.816.000.000	1.474.234.437	25%
Prima Técnica	479.000.000	117.721.101	25%
Otros	1.443.000.000	111.566.684	8%
Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones	5.000.000	689.515	14%
Honorarios	60.000.000	-	0%
Remuneración de Servicios Técnicos	640.000.000	182.678.064	29%
Gastos de Personal	8.443.000.000	1.886.889.801	22%
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	94.000.000	538.000	1%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	1.500.000	223.100	15%
Acueducto Alcantarillado y Aseo	8.750.000	985.911	11%
Energía	40.300.000	7.831.571	19%
Telefonía Móvil y Celular	13.000.000	2.646.140	20%
Teléfonos Fijos Análogos	1.500.000	-	0%
Compra de Equipo (Vehículos)	-	-	0%
Combustibles y Lubricantes	6.200.000	6.000.000	97%
Llantas, Repuestos y Accesorios	5.000.000	-	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina	21.000.000	126.100	1%
Contratos de Mantenimiento de V.	5.000.000	-	0%
Pólizas de Seguros	80.000.000	4.228.374	5%
Gastos Generales	276.250.000	22.579.196	8%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	8.719.250.000	1.909.468.997	22%

El porcentaje total acumulado de compromisos a la fecha de corte, es decir 31 de marzo de 2014, corresponde al 22% del total de la apropiación vigente.

Comparativo de la Variación del Compromiso frente al Pago

La siguiente tabla agrupa, por concepto, los rubros tenidos en cuenta para el cumplimiento de las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto, discriminados por compromisos y pagos

correspondientes al período de estudio, comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior, para identificar los cambios y el porcentaje de ejecución, así:

CONCEPTO	COMPROMISO		% VAR.	PAGO		% VAR.	COMPROMISO vs PAGO	
	TRIMESTRE I 2013	TRIMESTRE I 2014		TRIMESTRE I 2013	TRIMESTRE I 2014		TRIMESTRE I 2013	TRIMESTRE I 2014
Gastos de Personal	742.534.356	1.886.889.801	154%	735.894.838	1.793.556.004	144%	99%	95%
Gastos Generales	54.652.523	22.579.196	-59%	8.571.534	16.826.608	96%	16%	75%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	797.186.879	1.909.468.997	140%	744.466.372	1.810.382.612	143%	93%	95%

Los Compromisos por concepto de Gastos de Personal para el Trimestre I de 2014, se incrementaron en un 154%, en tanto que los Gastos generales reflejan una disminución del 59%; en cuanto a los Pagos, se refleja un aumento del 144% en Gastos de Personal y del 96% en Gastos Generales, lo que podría deberse al resultado del comportamiento en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la definitiva a 31 de diciembre de 2013, pues el total de los Gastos de Personal registró un aumento del 31,9% y el total de los Gastos Generales una disminución del 11,6%.

En la vigencia 2014, la gestión de las entidades del orden nacional prácticamente inicio con la entrada en vigor del período de Ley de Garantías, que inicialmente va del 25 de enero hasta el 25 de mayo de 2014, lo cual explica la contratación anticipada por el rubro de Remuneración de Servicios Técnicos que acumuló un valor en compromisos por \$182.678.064, comparado con el de la vigencia anterior que fue de \$19.599.292, mostrando un incremento del 832%.

En el Trimestre I 2014, por los rubros que componen los Gastos de Personal y los Gastos Generales, se evidencia una mayor relación de pago respecto de lo comprometido, comparada con el mismo periodo de la vigencia anterior, mostrando que el Total Acumulado de Gastos de Funcionamiento registró un 95% de ejecución en pagos frente a los compromisos.

En estos términos, la Oficina Asesora de Control Interno de la UAE Agencia ITRC, presenta informe sobre el cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia en el gasto por parte de la Entidad, indicando que los responsables observan las disposiciones que rigen la materia y que a la fecha no hay acciones que se deban tomar al respecto.


 Gabriel Santiago Bernal Pedraza
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Bogotá D.C., 8 de mayo de 2014

Elaboró: NJGM
Revisó: GSBP

