



ITRC 170300

Bogotá, D. C., 21 de enero de 2014



3-2015-000260

Teléfono 3770400 Fecha: 2015-01-21 16:16  
Remitente: Oficina Asesora de Control Inter  
Anexos: Si Folios: 10

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

**Asunto:** Informe de Cumplimiento a las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto - Trimestre IV 2014 vs Trimestre IV 2013

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 IV 2014 Vs Trimestre IV 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 diez (10) folios útiles.

c. c. Consecutivo

## INFORME DE CUMPLIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO TRIMESTRE IV 2014 vs TRIMESTRE IV 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

Las cifras y valores que se reportan en el presente informe han sido tomados de las siguientes fuentes: i) Aplicativo SIIF Nación II; ii) Reporte "Listado Compromisos", en el cual se registra el contrato o acto administrativo que ordena el gasto; iii) Reporte "Listado de orden de pago"; y iv) Reportes suministrados por la Líder Financiera y la Líder de Talento Humano de la UAE Agencia ITRC.

## 1. SUELDOS

### 1.1 GASTOS DE PERSONAL

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Sueldos de personal de nómina	1.500.724.344	1.409.058.998	91.665.346	7%
Prima Técnica	116.103.120	116.883.390	-780.270	-1%
Otros	687.706.260	503.982.738	183.723.522	36%
Horas extras, Días festivos e Indemnización por vacaciones	24.202.824	10.873.443	13.329.381	123%
<b>TOTALES</b>	<b>2.328.736.548</b>	<b>2.040.798.569</b>	<b>287.937.979</b>	<b>14%</b>

El rubro *Sueldos de personal de nómina*, tuvo una variación del 7%, lo cual indica una estabilidad en la ejecución del gasto, considerando que, a diciembre 31 de 2014, la planta de cargos aprobada para la Entidad se encontraba cubierta en el 98%, frente a un 97% en diciembre de 2013. El número de funcionarios vinculados a diciembre de 2013 era de 118, en tanto que para diciembre de 2014 era de 120. Comparada la apropiación de la vigencia 2014, frente a la de 2013, éste rubro registró un incremento del 23,3% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia.

El rubro *Prima Técnica* presenta una variación de -1% en la ejecución, siendo un factor asociado al sueldo y al número de cargos provistos. Así mismo, registró un incremento del 7,9% en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013.

En el rubro *Otros (gastos por servicios personales)*, la variación porcentual fue del 36%, la cual se explica porque durante el periodo se comprometieron recursos principalmente para: Prima de navidad; Prima de vacaciones; y Bonificación por servicios prestados. En la medida en que

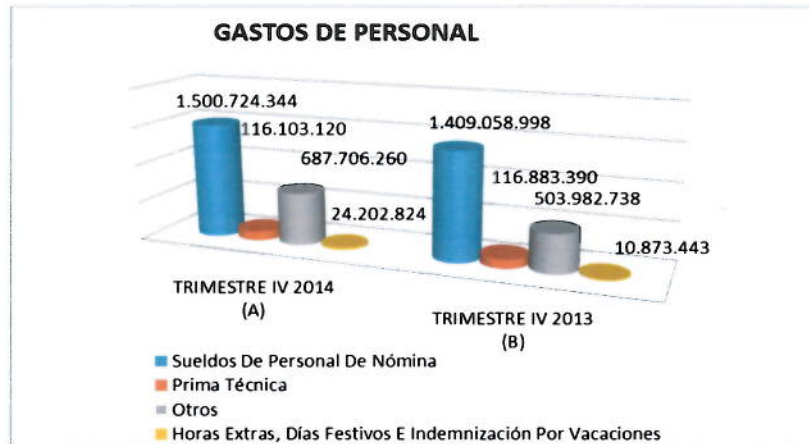
transcurre el tiempo, se copa la planta de cargos asignada y los funcionarios adquieren antigüedad en la vinculación con la Entidad, se van incrementando los gastos por concepto de prestaciones sociales. En la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013, este rubro registró un incremento del 90,6%, el cual es bastante significativo.

En el último trimestre de la vigencia 2014, mediante Resolución No. 574 del 30 de diciembre del 2014, se le reconoció a un exfuncionario la Prima de servicios y se comprometió el gasto, lo que implica que, a 31 de diciembre de 2014, el pago estaba aún pendiente por realizar; adicional a lo anterior, se evidenció que a 16 de enero de 2015, en la carpeta de Hoja de Vida del exfuncionario no reposaba copia del acto administrativo mediante el cual se le hizo dicho reconocimiento.

El rubro *Horas extras, Días festivos e Indemnización por vacaciones*, tuvo una variación porcentual del 123%, dato que, a simple vista, llama bastante la atención. Al analizar la información que soporta el por qué del incremento de la cifra, se encontró que durante el período analizado se realizó un pago por valor de \$10'685.263, por concepto de Indemnización por Vacaciones, por la liquidación definitiva a favor de un exfuncionario. De este rubro vale mencionar que, para la validación por parte de la Oficina Asesora de Control Interno y a diferencia del año 2013, del reporte que se obtiene del aplicativo SIF Nación II, no es posible identificar el concepto y/o el beneficiario del pago, con lo que se limita la posibilidad de análisis y verificación.

En cuanto a la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013, éste rubro registró una disminución del 69,7%; es importante señalar que, comparado el dato que figura en el Acta de Distribución Presupuestal de la vigencia 2014, publicada en la página Web, el rubro aparece con una partida de \$5.000.000, y en el Reporte de Ejecución Presupuestal Enero-Diciembre 2014, tomado del aplicativo SIF Nación II, figura con una apropiación por la suma de \$43.000.000, diferente de la reportada para el tercer trimestre, en el que figuraba por la suma de \$21.000.000. Lo anterior, para efectos de que las dependencias responsables de la información procedan de conformidad y den aplicación a lo dispuesto en la Ley 1712 de 2014 o Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional, recomendación que, por lo que aquí se manifiesta y se evidencia, hasta ahora no ha sido tenida en cuenta.

No obstante estar contemplado en el Plan de Cuentas para el registro de los compromisos en el SIF Nación, adoptado por la Resolución N° 069 de 2011, proferida por el Director General de Presupuesto Público Nacional, en criterio de la Oficina Asesora de Control Interno, el rubro Indemnización por Vacaciones, identificado con el código 1-0-1-9-3, no resulta muy asociado con el origen y concepto de los rubros Horas Extras y Recargos Nocturnos y Festivos, pues, como se evidencia en el presente informe y visto el rubro 1-0-1-9 de manera global, los resultados pueden distorsionar la realidad de la información, la cual, desagregada, tiene connotaciones diferentes. Esta pudiera ser una solicitud de mejora a presentar al Ministerio de Hacienda y Crédito Público – Dirección General de Presupuesto Público Nacional, por parte de la Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales -ITRC.



MOVIMIENTO PLANTA DE PERSONAL	TRIMESTRE IV 2014	TRIMESTRE IV 2013
Planta provista al corte del trimestre	120	118
Variación porcentual	1,7%	

## 1.2 SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

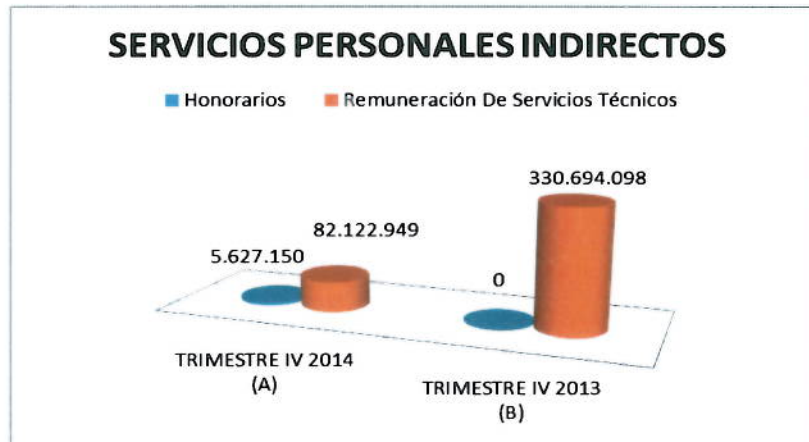
(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Honorarios	5.627.150	0	5.627.150	100%
Remuneración de Servicios Técnicos	86.058.866	330.694.098	-244.635.232	-74%
<b>TOTALES</b>	<b>91.686.016</b>	<b>330.694.098</b>	<b>-239.008.082</b>	<b>-72%</b>

Comparada la ejecución de un período frente al otro, en el rubro "Honorarios" la variación porcentual fue del 100%, sustentada por el registro del compromiso para la ejecución del contrato cuyo objeto es: "Contratar la prestación de servicios profesionales de traductor e intérprete del idioma inglés al español, con el fin de realizar la traducción de los documentos específicos requeridos por la Agencia ITRC, para dar cumplimiento a la Ley 1712 de 2014", por un valor de \$5'627.150,00. Este rubro muestra un incremento del 33,3%, en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013.

El rubro "Remuneración de servicios técnicos" muestra una disminución porcentual del 74%, respecto a la ejecución presupuestal del mismo período de la vigencia 2013; se comprometieron recursos para la "Prestación de servicios profesionales para apoyar a la Agencia ITRC en la actualización del manual de funciones y competencias de los empleos de la entidad", por un valor

\$39'904.000, mediante contrato de prestación de servicios No. 47 suscrito con CORPORACION FUNCION PUBLICA; y para la "Prestación de servicios profesionales para apoyar la fase de la implementación del Sistema de Gestión de Calidad, en la Agencia ITRC", por un valor de \$32'000.000, mediante contrato de prestación de servicios profesionales suscrito con G CO SOLUTIONS EU; también se afectó con los pagos realizados a favor de Positiva Compañía de Seguros S. A., por concepto de ARL de los conductores vinculados a la Entidad. Así mismo, en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013, el rubro obtuvo un incremento del 26,7%.



Fuente: Elaborado por la OACI.

## 2. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

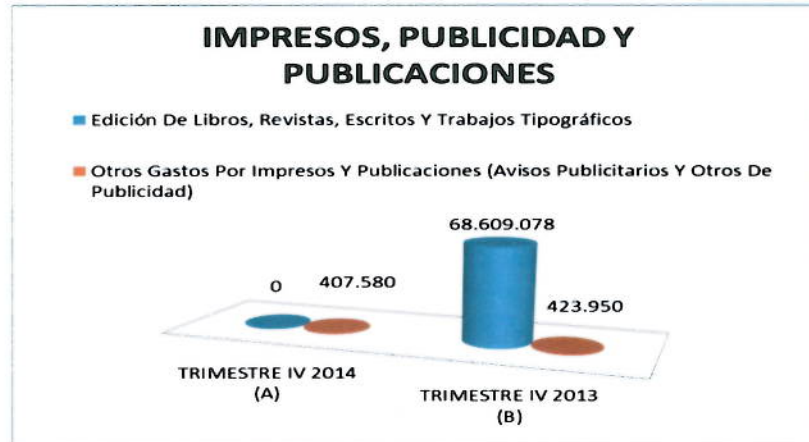
### 2.1. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	0	68.609.078	-68.609.078	-100%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	407.580	423.950	-16.370	-4%
<b>TOTALES</b>	<b>407.580</b>	<b>69.033.028</b>	<b>-68.625.448</b>	<b>-99%</b>

El rubro "Edición, libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos", establecido para la difusión y fortalecimiento de la imagen corporativa de la Agencia ITRC, presentó una disminución del 100% en la ejecución, frente a la del mismo trimestre de la vigencia anterior. Comparada la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, con la de 2013, este rubro registró una reducción del 71,3%.

Vista la ejecución del rubro "Otros gastos por impresos y publicaciones (avisos publicitarios, y otros gastos de publicidad)", se revela una disminución del 4% con respecto al mismo período de la vigencia anterior. De otro lado el rubro, en la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013, registró una disminución del 81,9%.



Fuente: Elaborado por la OACI.

## 2.2. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Acueducto Alcantarillado y Aseo	2.140.154	2.215.130	-74.976	-3%
Energía	9.686.578	7.917.876	1.768.702	22%
Telefonía Móvil y Celular	2.639.882	0	2.639.882	100%
Teléfonos Fijos Análogos	0	0	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>14.466.614</b>	<b>10.133.006</b>	<b>4.333.608</b>	<b>43%</b>

Al analizar el rubro "Acueducto Alcantarillado y Aseo", comparando la ejecución del Trimestre IV de 2014, con respecto al mismo período de la vigencia 2013, se observa una relativa estabilidad, y por ende en el consumo, el cual puede deberse a que la variación en el movimiento de la planta de cargos aprobada para la Entidad no fue significativa (-3%), y desde finales del año 2013, prácticamente, ya se encuentra cubierta en un 100%.

El rubro "Energía" registró una variación de 22%, incremento significativo que, lo que estaría demostrando es que no hubo austeridad en el consumo, o que no hubo eficiencia en el gasto. Aquí vale la pena llamar la atención de la Secretaría General – Líder Administrativo, pues de los registros que se tienen no es posible evidenciar la realización de alguna de las actividades previstas en el Plan Institucional de Gestión Ambiental –PIGA 2013-2014, Programa 2: Gestión para el ahorro y uso eficiente de Energía, al que se le asignó como "objetivo general el generar el diagnóstico de consumo de la Agencia ITRC, para posteriormente formular acciones tendientes a ahorrar y usar eficientemente el recurso energético en las instalaciones, basado en la aplicación de estrategias dirigidas al cumplimiento normativo, así como la generación de espacios de sensibilización y aprendizaje colectivo en cada uno de los servidores y población objetivo en la Entidad." Como acciones concretas para la instalación de Energía, se tenía prevista la realización de talleres de sensibilización, actividades de mantenimiento preventivo y correctivo, y la semana ambiental, las cuales debían contar con presupuesto y definición de metas e indicadores para su seguimiento, de lo cual tampoco se evidencian registros.

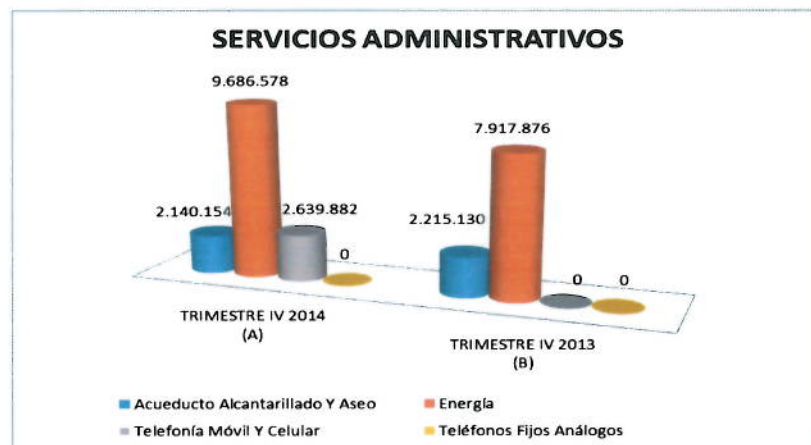
El rubro "Telefonía móvil y celular", al comparar los resultados de los períodos de estudio, se registra una variación del 100%. Al revisar la información de la vigencia 2013, se encontró que en el mes de junio, según documento N° 33913, se comprometió la suma de \$3.098.166 para: "Adquisición 10 equipos con los servicios de un operador de comunicaciones móviles, para la prestación de servicios integrados de última generación, el cual proporcione transmisión de voz y datos(mensajes de texto, chat móvil ilimitado)" (subraya fuera de texto); al verificar los pagos que se ampararon con el número de compromiso atrás referenciado, se encontró la información que se detalla en la siguiente tabla:

Fecha de Registro	Número Documento	Valor Pesos	Concepto Pago
02/10/2013	244361513	944.204,00	Pago telefonía móvil del 24 de septiembre al 23 de Octubre
05/11/2013	277521913	944.204,00	Pago servicio de Telefonía Móvil
11/12/2013	324321813	980.885,00	Pago Telefonía Móvil al 23 de diciembre
<b>TOTAL</b>		<b>2.869.293,00</b>	

Lo anterior sustenta el por qué no hay registro de compromisos durante el último trimestre de 2013, para comparar con el mismo período de 2014. No obstante, llama la atención que el concepto del compromiso es diferente al concepto utilizado para la realización de los pagos.

El rubro de "Teléfonos Fijos Análogos" no registró compromisos para el período en análisis, toda vez que éste se afecta solamente 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.

En la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia actual, comparada con la anterior, por rubro, se registró una disminución del 27,1% en *Acueducto Alcantarillado y Aseo*; un incremento del 53,8% en *Energía*; un incremento del 44% en *Telefonía móvil y celular*, y el de "Teléfonos fijo y análogo" no tuvo variación.



Fuente: Elaborado por la OACI.

## 2.4. COMPRA DE EQUIPO.

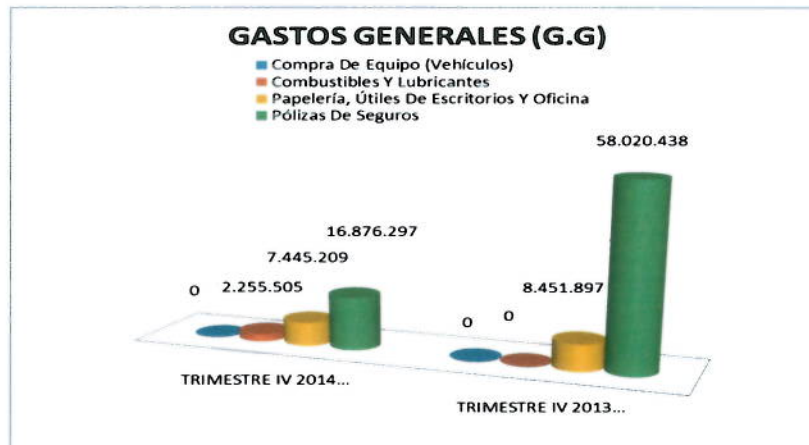
(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
<b>1. ADQUISICIÓN DE BIENES</b>				
Compra de Equipo (Vehículos)	0	0	0	0%
<b>2. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>				
Combustibles y Lubricantes	2.255.505	0	2.255.505	100%
Llantas, Repuestos y Accesorios	0	0	0	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina	7.445.209	8.451.897	-1.006.688	-12%
<b>3. ADQUISICION DE SERVICIOS</b>				
Contratos de Mantenimiento de Vehículos	0	0	0	0%
<b>4. SEGUROS</b>				
Pólizas de Seguros	16.876.297	58.020.438	-41.144.141	-71%
SOAT Adquiridos	0	0	0	0%
Pólizas de Daños a Terceros	0	0	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>26.577.011</b>	<b>66.472.335</b>	<b>-39.895.324</b>	<b>-60%</b>

La ejecución de los rubros "Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina", y "Pólizas de Seguros", presentaron una variación porcentual negativa del 12% y 71%, respectivamente, mientras que los rubros "Compra de Equipo (Vehículos)", "Llantas, Repuestos y Accesorios", "Contratos de Mantenimiento de Vehículos", "SOAT Adquiridos" y "Pólizas de Daños a Terceros", no se generaron compromisos para el periodo en análisis, comparado con el mismo trimestre de la vigencia anterior.

Por su parte, el rubro "Combustibles y Lubricantes", registró un incremento del 100%, para el "Suministro de combustible para los vehículos oficiales de la Agencia del Inspector Generales, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC", mediante contrato de compra venta y suministros.

En la distribución del presupuesto asignado a la Agencia para la vigencia 2014, comparada con la de 2013, registraron disminución los rubros de "Compra de equipo (Vehículos)" en el 100%; "Combustibles y Lubricantes" en el 48,3%; y "Seguros" en el 6,2%; en tanto que se incrementaron los rubros "Llantas, Repuestos y Accesorios" y "Contratos de Mantenimiento de Vehículos" en el 100%; y en el de "Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina", el incremento fue del 26,3%.





Fuente: Elaborado por la OACI.

El rubro "Compra de inmuebles, mantenimiento de bienes inmuebles, adecuación de inmuebles, mejoras y otros", no presentó variación porcentual en la ejecución, por cuanto la Agencia ITRC no ha adquirido bienes inmuebles, y aquel necesario para el desempeño de sus funciones lo tiene contratado mediante la modalidad de arrendamiento con la Compañía FAMOC DE PANEL.

## CUADRO RESUMEN

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	TRIMESTRE IV 2013 (B)	VARIACIÓN ABSOLUTA \$ (A) - (B)	VARIACIÓN RELATIVA % (A)/(B)
Sueldos de Personal de Nómina	1.500.724.344	1.409.058.998	91.665.346	7%
Prima Técnica	116.103.120	116.883.390	(780.270)	-1%
Otros	687.706.260	503.982.738	183.723.522	36%
Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones	24.202.824	10.873.443	13.329.381	123%
Honorarios	5.627.150	-	5.627.150	100%
Remuneración de Servicios Técnicos	86.058.866	330.694.098	(244.635.232)	-74%
<b>Gastos de Personal</b>	<b>2.420.422.564</b>	<b>2.371.492.667</b>	<b>48.929.897</b>	<b>2%</b>
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	-	68.609.078	(68.609.078)	-100%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	407.580	423.950	(16.370)	-4%
Acueducto Alcantarillado y Aseo	2.140.154	2.215.130	(74.976)	-3%
Energía	9.686.578	7.917.876	1.768.702	22%
Telefonía Móvil y Celular	2.639.882	-	2.639.882	100%
Teléfonos Fijos Análogos	-	-	-	0%
Compra de Equipo (Vehículos)	-	-	-	0%
Combustibles y Lubricantes	2.255.505	-	2.255.505	100%
Llantas, Repuestos y Accesorios	-	-	-	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Of.	7.445.209	8.451.897	(1.006.688)	-12%
Contratos de Mantenimiento de V.	-	-	-	0%
Seguros	16.876.297	58.020.438	(41.144.141)	-71%
<b>Gastos Generales</b>	<b>41.451.205</b>	<b>145.638.369</b>	<b>(104.187.163)</b>	<b>-72%</b>
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>2.461.873.769</b>	<b>2.517.131.036</b>	<b>(55.257.266)</b>	<b>-2%</b>

## Ejecución Presupuestal Enero – Diciembre 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, respecto a la Apropiación Presupuestal vigente y frente a los compromisos registrados a la fecha de corte del informe.

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO	APROPIACION PRESUPUESTAL VIGENTE	COMPROMISOS 2014 (Acumulado)	% APROPIACIÓN COMPROMETIDA
Sueldos de Personal de Nómina	5.928.000.000	5.914.171.190	99,8%
Prima Técnica	482.000.000	470.867.810	97,7%
Otros	1.329.000.000	1.304.178.617	98,1%
Horas Extras, Días Festivos e Indemnización por Vacaciones	43.000.000	42.416.433	98,6%
Honorarios	60.000.000	21.428.912	35,7%
Remuneración de Servicios Técnicos	640.000.000	265.283.413	41,5%
<b>Gastos de Personal</b>	<b>8.482.000.000</b>	<b>8.018.346.375</b>	<b>95%</b>
Edición de Libros, Revistas, Escritos y Trabajos Tipográficos	32.538.000	538.000	1,7%
Otros Gastos por Impresos y Publicaciones (Avisos Publicitarios y Otros de Publicidad)	1.500.000	1.096.080	73,1%
Acueducto Alcantarillado y Aseo	8.750.000	6.367.691	72,8%
Energía	40.300.000	35.588.666	88,3%
Telefonía Móvil y Celular	13.000.000	11.448.657	88,1%
Teléfonos Fijos Análogos	1.500.000	-	0%
Compra de Equipo (Vehículos)	-	-	0%
Combustibles y Lubricantes	9.000.000	8.247.974	91,6%
Llantas, Repuestos y Accesorios	-	-	0%
Papelería, Útiles de Escritorios y Oficina	21.000.000	17.046.512	81,2%
Contratos de Mantenimiento de Vehículos	-	-	0%
Pólizas de Seguros	43.000.000	33.903.492	78,8%
<b>Gastos Generales</b>	<b>\$ 170.588.000</b>	<b>114.237.072</b>	<b>67%</b>
<b>TOTAL FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 8.652.588.000</b>	<b>8.132.583.447</b>	<b>94%</b>

El porcentaje total acumulado de compromisos de los rubros tenidos en cuenta para la elaboración del Informe de Cumplimiento a las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto, con corte a 31 de diciembre de 2014, corresponde al 94% de la apropiación presupuestal vigente para cada uno de los rubros evaluados.

### Comparativo de la Variación del Compromiso frente al Pago

En cuanto a los Gastos de Personal, los compromisos que afectaron el presupuesto de gastos de la Entidad para el Trimestre IV de 2014, respecto al Trimestre IV de 2013, se observa un incremento del 2%. De igual manera, en lo que respecta a Gastos Generales, los compromisos que afectaron el presupuesto de gastos durante el mismo período de análisis, reflejan una disminución del 72%.

En promedio, la variación relativa de los compromisos que afectaron el presupuesto de gastos de la Entidad, comparando lo registrado en el trimestre IV de 2014, con lo registrado en el trimestre IV de 2013, tuvo una disminución del 2%.

Analizando los pagos realizados durante el trimestre IV de 2014, frente a los realizados en el trimestre IV de 2013, se observa un aumento del 8% en Gastos de Personal y una disminución del 82% 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 el Trimestre IV 2014, por los rubros analizados y que componen los Gastos de Personal y los Gastos Generales, se evidencia una relación de pago, respecto de lo comprometido, equivalente al 102%; haciendo la misma comparación frente a los datos del mismo periodo de la vigencia 2013, la relación fue igualmente del 102%.

El siguiente cuadro muestra, agrupados por concepto y discriminados por compromisos y pagos, los rubros tenidos en cuenta para el cumplimiento de las Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto, correspondientes al período de estudio y comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior, para identificar los cambios y el porcentaje de ejecución, así:

(Valores expresados en pesos colombianos COP)

CONCEPTO		Gastos de Personal	Gastos Generales	TOTAL DE FUNCIONAMIENTO
COMPROMISO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	2.420.422.564	41.451.205	2.461.873.769
	TRIMESTRE IV 2013 (B)	2.371.492.667	145.638.369	2.517.131.036
% VARIACIÓN RELATIVA COMPROMISO % (A)/(B)		2%	-72%	-2%
PAGO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	2.466.865.860	52.387.572	2.519.253.432
	TRIMESTRE IV 2013 (B)	2.287.490.227	288.322.547	2.575.812.774
% VARIACIÓN RELATIVA PAGO % (C)/(D)		8%	-82%	-2%
PAGO vs COMPROMISO	TRIMESTRE IV 2014 (A)	102%	126%	102%
	TRIMESTRE IV 2013 (B)	96%	198%	102%

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 de ejecutarlas observan las disposiciones que rigen la materia y que a la fecha no hay acciones significativas o de impacto que se deban tomar al respecto.

  
 Gabriel Santiago Bernal Pedraza  
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Bogotá D.C., 21 de enero de 2015

Elaboró: NJGM  
Revisó: GSBP



PLANILLA DE RELACION DE CORRESPONDENCIA EN BLANCO

Sistema Integrado de Gestión - SIG

FECHA	NUMERO DE RADICADO	AREA	F	A	NOMBRE	FIRMA
05-Dic-2014	3-2014-001669	D. General	1	4	Dायनो बायानो D.	Dायनो बायानो D.
16 Dic 2014	3-2014-001797	D. General	1	17	Dायनो बायानो D.	Dायनो बायानो D.
26 Dic 2014	3-2014-002046	GA P	1	/	Berman Insusky.	<i>[Signature]</i>
29 Dic 2014	3-2014-002059	Archivo	1	/	Angela Gomet	<i>[Signature]</i>
13 ENE 2015	3-2015-000091	Sec. G101	1	/	Orlando.	Orlando 13-1-2015.
21-ENE-2015	3-2015-000257	D-6	2	/	Clara Aguirre.	<i>[Signature]</i>
21-ENERO-2015	3-2015-000262	D-6.	1	10	Clara Aguirre.	<i>[Signature]</i>

Página: 1 de 1

EL FORMATO IMPRESO DE ESTE DOCUMENTO ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Código PA04-GAD-PR09-FT02 Versión 1 Fecha de emisión 10/10/2014



PROSPERIDAD PARA TODOS