

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 1 de 8

**INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
TERCER TRIMESTRE 2014**

OCTUBRE - 2014

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	---------------------------------	-----------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 2 de 8

1. PLANEACION

1.1 OBJETIVO GENERAL

Realizar evaluación y seguimiento comparativo al gasto público de la entidad correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2014.

1.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente en materia de austeridad del gasto.
- Comparar el comportamiento de los gastos tercer trimestre 2013 y 2014.
- Analizar los resultados obtenidos.

1.3 ALCANCE

Gastos ejecutados durante el tercer trimestre de 2014.

1.4 RECURSOS

La actividad la lleva a cabo la Profesional Eleana Páez.

1.5 PLAN DE TRABAJO

ACTIVIDAD	OCTUBRE	
	2. Semana	3. Semana
PLANEACION		
Objetivos, Alcance.	x	
EJECUCION:		
Recopilación de Información.	x	
Análisis de la Información.	x	
INFORME		
Informe preliminar		x
Informe final		x
Divulgación		x

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 3 de 8

2. MARCO GENERAL

La ejecución del presente informe tiene como marco normativo:

- Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998 “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”
- Decreto 2209 del 29 de octubre de 1998 “Por la cual se modifica parcialmente los decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 2445 del 23 de noviembre de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8°, 12, 15 y 17 del decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2465 del 27 de noviembre de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8o. del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 1094 del 07 de junio de 2001 “Por el cual se modifica el decreto 1737 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 2672 del 11 de diciembre de 2001 “Por el cual se modifica el artículo 9o. del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 966 del 28 de marzo de 2007 “Por la cual de modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2785 del 04 de agosto de 2011 “Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 “Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”
- Resolución 7350 del 28 de noviembre de 2013 “Por la cual se modifica la Resolución Orgánica No. 6289 del 8 de marzo de 2011 que “Establece el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI, que deben utilizar los sujetos de control fiscal para la presentación de la Rendición de Cuenta e Informes a la Contraloría General de la República””.

De igual manera, para la elaboración del informe se toman como base los siguientes formatos:

- Formato 8 Administración de personal y contratación de servicios personales
- Formato 8ª Contrato de Prestación de Servicios Personales
- Formato 9 Impresos, publicidad y publicaciones
- Formato 10 Asignación y uso de teléfonos celulares
- Formato 11 Asignación y uso de teléfonos fijos
- Formato 12 Asignación y uso de vehículos oficiales
- Formato 13 Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 4 de 8

3. ANÁLISIS

Los datos correspondientes al tercer trimestre de 2014 son tomados de la información reportada por las áreas responsables de la ejecución presupuestal utilizando los formatos establecidos para tal fin y lo registrado en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF.

Formato 8 Administración de personal y contratación de servicios personales

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
1.1 NOMINA (1)	1.590.350.210	1.008.211.052	1.104.052.777	2.856.755.592	1.760.251.425	1.757.193.357	3.702.614.039	1.234.204.680	6.374.200.374	2.124.733.458	72,15%
1.2 HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS (1)	5.142.099	5.081.908	4.798.624	7.469.326	6.136.120	6.914.071	15.022.631	5.007.544	20.519.517	6.839.839	36,59%
SUBTOTAL 1	1.595.492.309	1.013.292.960	1.108.851.401	2.864.224.918	1.766.387.545	1.764.107.428	3.717.636.670	1.239.212.223	6.394.719.891	2.131.573.297	72,01%
2.1. PERSONAL SUPERNUMERARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.2. REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS (3)	2.500.000	0	0	0	4.000.000	0	2.500.000	833.333	4.000.000	1.333.333	60,00%
2.3. HONORARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.4. JORNALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.5 OTROS CONCEPTOS SERV. PERSONALES INDIRECTOS S.P.I.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
SUBTOTAL 2	2.500.000	0	0	0	4.000.000	0	2.500.000	833.333	4.000.000	1.333.333	60,00%
TOTAL (SUBTOTAL 1 + SUBTOTAL 2)	1.597.992.309	1.013.292.960	1.108.851.401	2.864.224.918	1.770.387.545	1.764.107.428	3.720.136.670	1.240.045.557	6.398.719.891	2.132.906.630	72,00%

Se observa que los gastos de nómina correspondientes al tercer trimestre de 2014 son de \$6.374.200.374, presentando un aumento de 72,15% con respecto al mismo período de la vigencia anterior, debido a la inclusión de personal de planta a partir del rediseño institucional, que pasó de 322 funcionarios vinculados en la planta en la vigencia 2013 a 424 en el mismo período de la vigencia 2014. De igual manera, se evidencia una disminución del 17,87% en el personal contratado.

PERSONAL DE PLANTA	2013	2014	DIFERENCIA	%
Julio	274	424	150	54,74%
Agosto	292	424	132	45,21%
Septiembre	322	424	102	31,68%

PERSONAL CONTRATADO	2013	2014	DIFERENCIA	%
Julio	43	208	165	383,72%
Agosto	296	210	-86	-29,05%
Septiembre	291	239	-52	-17,87%

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 5 de 8

Formato 8ª Contrato de Prestación de Servicios Personales

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				DIFERENCIA
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	
Construcción y Remodelación de Laboratorios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Administración, Producción y Control de la Calidad de Biológicos y Químicos y Animales de Laboratorio	59.532.187	68.845.695	64.154.888	49.376.000	57.668.000	50.141.000	192.532.770	64.177.590	157.185.000	52.395.000	-18,36%
Prevención, Investigación, Desarrollo y Producción de Biológicos de Alto Impacto Para la Salud Pública Nacional	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Renovación Tecnológica de los Laboratorios del INS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Implantación Sistema de Información	21.415.132	24.735.141	26.325.360	39.742.500	39.742.500	24.447.500	72.475.633	24.158.544	103.932.500	34.644.167	43,40%
Prevención, Control y Vigilancia en Salud Pública	566.034.107	427.093.038	390.729.372	321.280.413	308.709.843	329.301.668	1.383.856.517	461.285.506	959.291.924	319.763.975	-30,68%
Investigación en Salud	76.069.542	94.658.091	107.162.463	114.425.000	84.525.000	114.510.000	277.890.096	92.630.032	313.460.000	104.486.667	12,80%
Mejoramiento de la Situación Nutricional, Enfermedades relacionadas con Malnutrición, Cultura y Seguridad Alimentaria de la Población Colombiana	23.752.121	20.629.804	14.919.103	15.340.000	15.340.000	21.100.000	59.301.028	19.767.009	51.780.000	17.260.000	-12,68%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red Nacional de Bancos de Sangre	10.908.226	10.908.226	5.199.745	12.607.500	13.181.500	13.837.500	27.016.197	9.005.399	39.626.500	13.208.833	46,68%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red Nacional de Laboratorios	314.399.974	220.077.045	212.463.737	151.249.500	152.947.500	152.807.500	746.940.756	248.980.252	457.004.500	152.334.833	-38,82%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red de Donación y Trasplante Nacional	31.707.107	24.323.612	19.961.271	21.995.000	22.600.167	26.990.167	75.991.990	25.330.663	71.585.333	23.861.778	-5,80%
TOTALES	1.103.818.396	891.270.652	840.915.939	726.015.913	694.714.510	733.135.335	2.836.004.987	945.334.996	2.153.865.757	717.955.252	-24,05%

Los pagos realizados durante el tercer trimestre de 2014 correspondientes a Contratos de Prestación de Servicios Personales relacionados con cada uno de los proyectos de inversión fueron por valor de \$2.153.865.757, registrando una disminución de 24,05% con respecto al mismo período de la vigencia 2013, que corresponde a \$682.139.230, ya que se ha disminuido la contratación de servicios personales producto del rediseño. Así mismo, se evidencia una disminución de \$27.520.025 con respecto al trimestre anterior.

Formato 9 Impresos, publicidad y publicaciones

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				DIFERENCIA
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	
1.1. PUBLICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.2. FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.3. MATERIALES E IMPRESIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.4 AVISOS PUBLICITARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.5 SUSCRIPCIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.6 ADQUISICION DE REVISTAS Y LIBROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.7 OTROS GASTOS (1)	308.800	294.791	0	0	0	0	603.591	201.197	0	0	-100,00%
TOTALES	308.800	294.791	0	0	0	0	603.591	201.197	0	0	-100,00%

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

En cuanto a Impresos y publicaciones no se realizaron pagos durante el período informado.

Formato 10 Asignación y uso de teléfonos celulares

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
3103365393- 3103344022- 3103354127- 3103367231- 3103366652- 3103368800	999.606	0	999.606	0	3.818.442	1.588.214	1.999.212	666.404	5.406.656	1.802.219	170,44%
TOTALES	999.606	0	999.606	0	3.818.442	1.588.214	1.999.212	666.404	5.406.656	1.802.219	170,44%

En relación con el servicio de telefonía celular, el Instituto Nacional de Salud cuenta con seis líneas que tienen Plan Corporativo mediante el operador Movistar, para el tercer trimestre se realizaron pagos por valor de \$5.406.656, correspondientes a pagos generados en los meses de agosto y septiembre, generando un aumento del 170,44% con respecto a la vigencia 2013. Este aumento corresponde al pago del mes de junio, el cual no se había realizado en el trimestre anterior.

Formato 11 Asignación y uso de teléfonos fijos

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
2207700- 2200900- 2220950; 2248320- 2428384(1)	8.352.371	9.182.716	8.895.686	7.624.077	9.313.719	8.035.574	26.430.773	8.810.258	24.973.370	8.324.457	-5,51%
TOTALES	8.352.371	9.182.716	8.895.686	7.624.077	9.313.719	8.035.574	26.430.773	8.810.258	24.973.370	8.324.457	-5,51%

Para el caso de servicio de telefonía fija, se realizaron pagos totales de \$24.973.370, con un promedio mensual de \$8.324.457; respecto al mismo período de la vigencia 2013 se presentó una disminución del 5,51%.

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 7 de 8

Formato 12 Asignación y uso de vehículos oficiales

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				DIFERENCIA
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	
1.1. COMPRA DE VEHÍCULOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.1. LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.2. COMBUSTIBLES Y ACEITES	2.595.952	75.999	11.372.634	1.775.882	2.128.504	1.002.148	14.044.585	4.681.528	4.906.534	1.635.511	-65,06%
3.1. MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
3.2. ARRENDAMIENTOS DE GARAJES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
4.1. POLIZAS DE SEGUROS	9.162.936	0	0	0	0	0	9.162.936	3.054.312	0	0	-100,00%
4.2. SOAT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
4.3. POLIZAS DE DAÑOS A TERCEROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
5.1. PEAJES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
6.1. OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR - IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
TOTALES	11.758.888	75.999	11.372.634	1.775.882	2.128.504	1.002.148	23.207.521	7.735.840	4.906.534	1.635.511	-78,86%

De conformidad con lo reportado en el formato 12, la Entidad cuenta con nueve vehículos activos y nueve conductores asociados. Se observa en el tercer trimestre de la vigencia 2014 pagos totales por valor de \$4.906.534 correspondientes a gastos generados por combustibles y aceites, en comparación con el mismo período de la vigencia anterior se observa una disminución por valor de \$18.300.987 correspondientes a un 78,86%.

Formato 13 Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO III TRIMESTRE				DIFERENCIA
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	III TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	III TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	
1. COMPRA DE INMUEBLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	575.000	575.000	575.000	0	0	0	1.725.000	575.000	0	0	-100,00%
3. ADECUACION DE INMUEBLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
4. MEJORAS DE INMUEBLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
5. OTROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
TOTALES	575.000	575.000	575.000	0	0	0	1.725.000	575.000	0	0	-100,00%

En cuanto a adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento, no se evidencian pagos durante el período informado.

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 8 de 8

4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Una vez analizada la información reportada por las áreas responsables y comparada con la información registrada en el SIIF, se concluye que la Entidad ha cumplido con las normas de austeridad en el gasto público vigentes. Evidenciando disminución en la mayoría de los rubros verificados.

5. HALLAZGOS QUE REQUIEREN INTERVENCIÓN

No Aplica

6. TABLA DE ANEXOS

Hacen parte del presente informe los siguientes formatos:

- Formato 8 Administración de personal y contratación de servicios personales
- Formato 8ª Contrato de Prestación de Servicios Personales
- Formato 9 Impresos, publicidad y publicaciones
- Formato 10 Asignación y uso de teléfonos celulares
- Formato 11 Asignación y uso de teléfonos fijos
- Formato 12 Asignación y uso de vehículos oficiales
- Formato 13 Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento

ELEANA M. PÁEZ URREGO
Profesional Esp. OCI

CIELO CASTILLA PALLARES
Jefe Oficina de Control Interno

Profesional (es) asignado(s)	Eleana M. Páez U.	Proceso o actividad evaluada	Austeridad en el gasto público
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------