

 Instituto Nacional de Salud	PROCESO - CONTROL INSTITUCIONAL	INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Versión: 00
			2013 – Nov-07
		FOR-M01. 1010-001	Página 1 de 9

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

ENERO - 2015

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 9

1. PLANEACION

1.1 OBJETIVO GENERAL

Realizar evaluación y seguimiento comparativo al gasto público de la entidad correspondiente al cuarto 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 cuarto trimestre 2013 y 2014.
- Analizar los resultados obtenidos.

1.3 ALCANCE

Gastos ejecutados durante el cuarto trimestre de 2014.

1.4 RECURSOS

La actividad la lleva a cabo la Profesional Eleana Páez.

1.5 PLAN DE TRABAJO

ACTIVIDAD	ENERO	
	3. Semana	4. 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 9

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
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------

3. ANÁLISIS

Los datos correspondientes al cuarto 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 IVTRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IVTRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
1.1 NOMINA (1)	1.300.055.831	1.578.677.090	2.556.764.675	1.852.620.900	1.934.362.263	3.487.641.932	5.435.497.596	1.811.832.532	7.274.625.095	2.424.875.032	33,84%
1.2 HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS (1)	5.646.849	5.875.910	6.166.725	6.822.546	7.715.225	8.670.886	17.689.484	5.896.495	23.208.657	7.736.219	31,20%
SUBTOTAL 1	1.305.702.680	1.584.553.000	2.562.931.400	1.859.443.446	1.942.077.488	3.496.312.818	5.453.187.080	1.817.729.027	7.297.833.752	2.432.611.251	33,83%
2.1. PERSONAL SUPERNUMERARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2.2.REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS (3)	0	2.500.000	3.639.600	7.775	8.984.250	12.635.500	6.139.600	2.046.533	21.627.525	7.209.175	252,26%
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	0	2.500.000	3.639.600	7.775	8.984.250	12.635.500	6.139.600	2.046.533	21.627.525	7.209.175	252,26%
TOTAL (SUBTOTAL 1 + SUBTOTAL 2)	1.305.702.680	1.587.053.000	2.566.571.000	1.859.451.221	1.951.061.738	3.508.948.318	5.459.326.680	1.819.775.560	7.319.461.277	2.439.820.426	34,07%

Se observa que los gastos de nómina correspondientes al cuarto trimestre de 2014 son de \$7.319.461.277, presentando un aumento de 34,07% 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 387 funcionarios vinculados en la planta en la vigencia 2013 a 436 en el mismo período de la vigencia 2014. Se evidencia un aumento del 6,48% en el personal contratado, debido a que en el último trimestre se incrementó la contratación por prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.

PERSONAL DE PLANTA	2013	2014	DIFERENCIA	%
Octubre	336	436	100	29,76%
Noviembre	355	436	81	22,82%
Diciembre	387	436	49	12,66%

PERSONAL CONTRATADO	2013	2014	DIFERENCIA	%
Octubre	302	281	-21	-6,95%
Noviembre	311	298	-13	-4,18%
Diciembre	293	312	19	6,48%

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
		FOR-M01. 1010-001	2013 – Nov-07
			Página 5 de 9

Formato 8ª Contrato de Prestación de Servicios Personales

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IVTRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
Construcción y Remodelación de Laboratorios	0	0	0	0	0	7.790.000	0	0	7.790.000	2.596.667	0,00%
Administración, Producción y Control de la Calidad de Biológicos y Químicos y Animales de Laboratorio	59.614.610	53.204.591	67.975.748	54.135.000	57.415.000	66.946.338	180.794.949	60.264.983	178.496.338	59.498.779	-1,27%
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	39.194.549	51.316.745	73.125.744	37.984.500	34.089.500	60.974.000	163.637.038	54.545.679	133.048.000	44.349.333	-18,69%
Prevención, Control y Vigilancia en Salud Pública	463.788.628	406.406.109	536.503.454	355.630.968	383.358.731	655.269.892	1.406.698.191	468.899.397	1.394.259.591	464.753.197	-0,88%
Investigación en Salud	89.535.830	84.509.767	102.512.232	80.810.000	111.966.425	197.704.381	276.557.829	92.185.943	390.480.806	130.160.269	41,19%
Mejoramiento de la Situación Nutricional, Enfermedades relacionadas con Malnutrición, Cultura y Seguridad Alimentaria de la Población Colombiana	16.699.478	20.248.020	15.125.832	15.340.000	13.006.667	23.680.000	52.073.330	17.357.777	52.026.667	17.342.222	-0,09%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red Nacional de Bancos de Sangre	14.587.754	12.069.357	25.506.651	15.067.500	16.297.500	19.705.537	52.163.762	17.387.921	51.070.537	17.023.512	-2,10%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red Nacional de Laboratorios	234.006.100	187.148.281	206.515.498	161.323.439	175.071.370	284.918.362	627.669.879	209.223.293	621.313.171	207.104.390	-1,01%
Mejoramiento y Fortalecimiento Red de Donación y Trasplante Nacional	27.511.854	24.636.696	34.539.371	26.607.500	26.607.500	34.659.500	86.687.921	28.895.974	87.874.500	29.291.500	1,37%
TOTALES	944.938.803	839.539.566	1.061.804.530	746.898.907	817.812.693	1.351.648.010	2.846.282.899	948.760.966	2.916.359.610	972.119.870	2,46%

Los pagos realizados durante el cuarto trimestre de 2014 correspondientes a Contratos de Prestación de Servicios Personales relacionados con cada uno de los proyectos de inversión fueron por valor de \$2.916.359.610, registrando un aumento de 2,46% con respecto al mismo período de la vigencia 2013, que corresponde a \$70.076.711, ya que se incrementó la contratación de servicios personales en el último trimestre de la vigencia. Así mismo, se evidencia un aumento de \$762.493.853 con respecto al trimestre anterior. Es importante recalcar que la contratación por prestación de servicios personales se debe reducir como medida de austeridad en el gasto.

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 6 de 9

Formato 9 Impresos, publicidad y publicaciones

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IV TRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
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. AVSOS PUBLICITARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
1.5. SUSCRIPCIONES	0	0	0	0,00	0,00	0,00	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)	279.694	0	3.528	800	0	0	283.222	94.407	800	267	-99,72%
TOTALES	279.694	0	3.528	800	0	0	283.222	94.407	800	267	-99,72%

En cuanto a Impresos y publicaciones se realizaron pagos por \$800 correspondientes a otros gastos durante el período informado, presentando una disminución de 99,72% con respecto a la vigencia anterior.

Formato 10 Asignación y uso de teléfonos celulares

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IV TRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
3103365393- 3103344022- 3103354127- 3103367231- 3103366652- 3103368800	2.018.403	0	2.107.050	0	2.178.059	1.145.779	4.125.453	1.375.151	3.323.838	1.107.946	-19,43%
TOTALES	2.018.403	0	2.107.050	0	2.178.059	1.145.779	4.125.453	1.375.151	3.323.838	1.107.946	-19,43%

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 cuarto trimestre se realizaron pagos por valor de \$3.323.838, correspondientes a pagos generados en los meses de noviembre y diciembre, generando una disminución del 19,43% con respecto a la vigencia 2013.

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 9

Formato 11 Asignación y uso de teléfonos fijos

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IV TRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
2207700- 2200900- 2220950; 2248320- 2428384(1)	8.998.207	8.971.842	8.501.516	7.766.092	9.030.106	8.038.749	26.471.565	8.823.855	24.834.947	8.278.316	-6,18%
TOTALES	8.998.207	8.971.842	8.501.516	7.766.092	9.030.106	8.038.749	26.471.565	8.823.855	24.834.947	8.278.316	-6,18%

Para el caso de servicio de telefonía fija, se realizaron pagos totales de \$24.834.947, con un promedio mensual de \$8.278.316; respecto al mismo período de la vigencia 2013 se presentó una disminución del 6,18%.

Formato 12 Asignación y uso de vehículos oficiales

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IV TRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
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	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00%
2.2. COMBUSTIBLES Y ACEITES	1.129.218	4.697.213	2.355.289	3.444.237	1.203.882	1.809.809	8.181.720	2.727.240	6.457.928	2.152.643	-21,07%
3.1. MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	0	0	0	7.339.320	0	0	0	0	7.339.320	2.446.440	0,00%
3.2. ARRENDAMIENTOS DE GARAJES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
4.1. POLIZAS DE SEGUROS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
4.2. SOAT	0	0	0	120.086	0	0	0	0	120.086	40.029	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	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0,00%
TOTALES	1.129.218	4.697.213	2.355.289	10.903.643	1.203.882	1.809.809	8.181.720	2.727.240	13.917.334	4.639.111	70,10%

De conformidad con lo reportado en el formato 12, la Entidad cuenta con nueve vehículos activos y nueve conductores asociados. Se observa en el cuarto trimestre de la vigencia 2014 pagos totales por valor de \$13.917.334 correspondientes a gastos generados por combustibles y aceites, Mantenimiento de Vehículos y Seguro en comparación con el mismo período de la vigencia anterior se observa un aumento por valor de \$5.735.614 correspondientes a un 70,10%. El aumento se debe al pago de mantenimiento, el cual no se realizó en la vigencia anterior.

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 9

Formato 13 Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento

CONCEPTO	2013			2014			COMPARATIVO IV TRIMESTRE				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	IV TRIMESTRE 2013	PROMEDIO MES 2013	IV TRIMESTRE 2014	PROMEDIO MES 2014	DIFERENCIA
1.COMPRAS DE INMUEBLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	575.000	0	2.300.000	1.716.675	0	2.874.646	2.875.000	958.333	4.591.321	1.530.440	59,70%
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	0	2.300.000	1.716.675	0	2.874.646	2.875.000	958.333	4.591.321	1.530.440	59,70%

En cuanto a adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento, se evidencian pagos durante el período informado por valor de \$4.591.321, evidenciándose un aumento de 59,70% con respecto a la vigencia anterior, el aumento se debe a que se han realizado diferentes arreglos locativos en la sede del INS.

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.

Teniendo en cuenta la entrada en vigencia de la Directiva Presidencial 06 del 2014, se recomienda socializar a todos los funcionarios el Plan de Austeridad generado por el INS, con el fin de que todo el personal contribuya para el cumplimiento satisfactorio del mismo.

5. HALLAZGOS QUE REQUIEREN INTERVENCIÓN

No Aplica

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 9 de 9

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
------------------------------	-------------------	------------------------------	--------------------------------