



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de Vivienda Popular

CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR 18-05-2016 10:25:31
01 Fol:1 Anex:2 - Al Contestar Cite Este Nr.:2016IE2528
32 - ASESOR DE CONTROL INTERNO/RODRIGUEZ PARRA JUAN
MANUEL
DIRECCIÓN GENERAL/BAHAMON JARAMILLO GERMAN ALBERT
INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO
GLORIA MARCELA LUNA - PROF UNIV

1120

Bogotá, D.C.

Doctor
GERMÁN ALBERTO BAHAMÓN JARAMILLO
Director General
Caja de la Vivienda Popular
Calle 54 No. 13-30
Ciudad

Asunto: Informe de Austeridad del Gasto

Señor Director:

En cumplimiento de lo ordenado por el artículo 22 del Decreto Reglamentario 1737 de 1998, modificado por el Decreto Reglamentario 984 de 2012, me permito remitir para los fines consiguientes, el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer trimestre de 2016.

Con mi mayor respeto,

Juan Manuel Rodríguez Parra.
Asesor de Control Interno
jrodriguezp@cajaviviendapopular.gov.co

Proyectó: Gloria Marcela Luna Riaño. – Profesional Universitario

Anexo: dos (2) folios

Código: 208-SADM-Fl-59
Versión: 10
Vigente desde: 04-01-2016

Calle 54 N° 13-30
Código Postal : 110231, Bogotá D.C.
PBX: 3494520
Fax: 3105684
www.cajaviviendapopular.gov.co
soluciones@cajaviviendapopular.gov.co



GP-CER154934

SC-CER154935

**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

**VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE NORMAS SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO
 EN EL PRIMER TRIMESTRE DE 2016**
 17 de mayo de 2016
(Cifras expresadas en miles de pesos)

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento, por parte de la Caja de la Vivienda Popular, de las normas de austeridad dictadas por el gobierno nacional mediante el artículo 22 del Decreto Reglamentario 1737 de 1998, la modificación introducida por Decreto Reglamentario 984 de 2012 y la Directiva Presidencial 03 del 3 de abril de 2012.

ALCANCE

La verificación del cumplimiento de las normas de austeridad del gasto en los meses de enero a marzo de 2016.

METODOLOGIA

Análisis de la ejecución presupuestal del gasto del primer trimestre de la vigencia 2016 y arqueo de caja con verificación de los soportes de gastos.

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2016

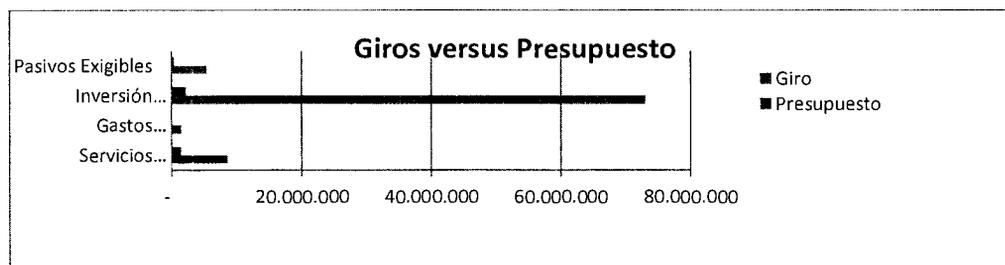
En el primer trimestre de la vigencia 2016 la entidad contó con un presupuesto disponible de \$88.703.768, del cual se comprometieron \$7.105.644 y se efectuaron giros por la suma de \$4.044.477, para una ejecución del 8.01%, a partir de compromisos y del 4.56% a partir de los giros efectivos.

El presupuesto de la entidad fue distribuido por rubros así:

RUBROS	PRESUPUESTO (cifras en miles de pesos)	DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL
Servicios personales	\$ 8.650.453,00	9,75%
Gastos generales	1.500.000,00	1,69%
Inversión directa	73.118.000,00	82,43%
Pasivos exigibles	5.435.315,00	6,13%
	\$ 88.703.768,00	100,00%

Dentro de los rubros del presupuesto del primer trimestre de la vigencia 2016, los gastos por servicios personales representan la mayor ejecución presupuestal frente a los giros efectuados, con el 93.22%, seguidos de los gastos generales con el 90.15% y, por último, los gastos de proyectos de inversión con el 58.61%.

RUBROS	PRESUPUESTO	GIRO	EJECUCION GIRO %
Servicios personales	\$ 8.650.453,00	\$ 1.432.449,00	16,56%
Gastos generales	1.500.000,00	71.989,00	4,80%
Inversión directa	73.118.000,00	2.192.197,00	3,00%
Pasivos exigibles	5.435.315,00	347.841,00	6,40%
	\$88.703.768,00	\$ 4.044.476,00	4,56%



ANÁLISIS DE GASTOS

Se analizan los rubros más representativos dentro de los gastos enmarcados en el Decreto Reglamentario 1737 de 1998; se expresan las cifras en miles de pesos y se utiliza como fuente el "Informe de ejecución del presupuesto de gastos e inversión".

Administración de personal, contratación de servicios personales (artículos 3° al 5°)

En lo corrido del primer trimestre de 2016 se aprobó un presupuesto para este rubro de \$8.650.453, del cual se efectuaron giros por \$1.432.449, que representan un 16,56%, distribuido de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR GIRADO	%
Sueldos personal de nomina	518.309	36,18
Auxilio de transporte y subsidio de alimentación	13.634	0,95
Horas extras	3.683	0,26
Gastos de representación	82.090	5,73
Bonificaciones	58.120	4,06
Primas	227.993	15,92
Vacaciones en dinero	46.689	3,26
Aportes patronales	478.481	33,40
Honorarios	3.450	0,24
Total giros	1.432.449	100,00

Se cuenta con 183 servidores: 61 de planta, 6 trabajadores oficiales y 116 de planta temporal de acuerdo con el informe del 31 de marzo de 2016 reportado en el SIDEAP. Igualmente se reportan 14 vacantes: 3 de planta, 11 de planta temporal y 1 empleado oficial.

Del concepto primas, los pagos más representativos son la prima técnica por \$149.354 y pago de prima de navidad y prima de vacaciones por liquidación definitiva de contratos de personal de planta por \$63.738. En el concepto aportes patronales se generan pagos por valor de \$15.534 por liquidaciones definitivas de contratos. Los demás pagos son los habituales de cada mensualidad.

A 31 de marzo de 2016 se han suscrito veintisiete (27) contratos de prestación de servicios con personas naturales para cuatro (4) Direcciones y las dos (2) Subdirecciones así:

DEPENDENCIA	CONTRATISTAS
Dirección de Reasentamientos Humanos	8
Dirección Mejoramiento de Vivienda	1
Dirección Jurídica	3
Dirección Corporativa y CID	4
Subdirección Administrativa	4
Subdirección Financiera	7
Total	27

Adquisición de Bienes y Servicios (artículos 6 al 21).

CONCEPTO	VALOR GIRADO	%
Adquisición de bienes		
Combustibles y lubricantes	764	1,06
Materiales y suministros	508	0,71
Adquisición de servicios		
Gasto de transporte y comunicación	4.342	6,03
Impresos y publicaciones	212	0,29
Mantenimiento y reparaciones	1.341	1,86
Seguros	34.263	47,60
Servicios Públicos	24.335	33,80
Bienestar e incentivos	6.224	8,65
Total	71.989	100,00

Seguros. En el mes de enero de la presente vigencia se renovaron las pólizas de seguro de protección de los bienes patrimoniales de la Caja de la Vivienda Popular por el periodo del 9 de enero al 15 de mayo de 2016, generándose un pago de la prima de \$33.525.

Servicios Públicos. Se registra el pago de las correspondientes facturas del servicio de Energía por \$4.685; Acueducto, Alcantarillado y Aseo por \$5.522 y Servicio Telefónico \$14.428. De acuerdo al consumo registrado en la facturación de los servicios públicos se evidenció:

- Acueducto. Al analizar las facturas pagadas en el periodo de este informe, el consumo se encuentra por debajo del promedio. En el periodo septiembre a noviembre de 2015 el consumo fue de 502 metros cúbicos y el promedio registrado fue de 677 metros cúbicos; para el periodo noviembre de 2015 a enero de 2016 se disminuye el consumo a 432 metros cúbicos.
- Servicio de Energía. De acuerdo con la facturación del servicio, el consumo se incrementó de 24.240 kwh a 27.660 en el periodo de diciembre de 2015 a enero de 2016. Incremento que puede ser explicado por la particularidad de la época.
- Del valor pagado por servicio telefónico en el primer trimestre del 2016 se evidencia un incremento de \$207 mil pesos lo que representa el 4% respecto de la facturación del mes de enero.

En el rubro de impresos y publicaciones los reembolsos de caja menor corresponden a conceptos de fotocopiado y compra de normas para la Oficina Asesora de Planeación. No se han autorizado gastos por concepto de publicaciones o impresiones de ediciones de lujo.

En cuanto a lo dispuesto en el artículo 17 del citado estatuto legal, la entidad cuenta con 2 (dos) vehículos de su propiedad, asignados, uno a la Dirección General y otro a la Dirección de Gestión Corporativa y CID.

Se cuenta con once (11) líneas de celulares asignados a servidores del nivel directivo, con planes cerrados que representan un gasto mensual aproximado de \$ 1.500.



Juan Manuel Rodríguez Parra
Asesor de Control Interno
jrodriguezp@cajaviviendapopular.gov.co

Proyectó: Gloria Marcela Luna Riaño. Profesional Control Interno 

