


|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br><small>ASISTENTE<br/>         Social y Jurídico de Derechos Humanos y<br/>         Participación Ciudadana</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

**NOMBRE DEL INFORME:**

Seguimiento al cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto II Trimestre 2020

**1. OBJETIVO GENERAL**

El objetivo del presente informe, es verificar el cumplimiento razonable de la normatividad y las políticas en el marco de las normas aplicables, y analizar el comportamiento del gasto público y las medidas de austeridad aplicadas por el IDIGER, describiendo las situaciones y hechos, que puedan servir como base para la toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

**2. ALCANCE**


Verificación medidas de austeridad en el gasto efectuadas por el IDIGER en el segundo trimestre de 2020 (abril – junio de 2020), soportado en los informes presentados por la Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios y la Oficina Asesora Jurídica.

**3. MARCO NORMATIVO O CRITERIOS DEL INFORME**

En ejercicio de las funciones legales contempladas en la Ley 87 de 1993, “por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” en su artículo 2, literal b, establece “Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”, y el artículo 12 de esta misma Ley “Funciones de los auditores internos”.

La Normatividad que rige el presente informe, se relaciona a continuación:

- Ley 1474 de julio de 2011, “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”
- De austeridad en el gasto, de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015
- Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.
- Decreto 1737 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 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 2445 de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998” Decreto 1598 de 2011 “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto Distrital 30 de 1999. “Por el cual se expiden medidas sobre austeridad en el gasto público del Distrito Capital de Santa Fe de Bogotá”.

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE<br/>Técnico Director de Planeación y Control Interno</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

- Directiva 16 de 2007 Alcalde Mayor. “Teniendo en cuenta las directrices señaladas en la Directiva Distrital 08 de 2007, sobre los topes máximos para el reconocimiento y pago del uso de telefonía móvil, en los cargos del nivel directivo, indica que, de acuerdo con las necesidades estrictamente justificadas por cada representante legal, se podrá otorgar uso de telefonía móvil celular, a otros servidores”.
- Decreto 492 de 15 de agosto de 2019. “Por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital y se dictan otras disposiciones”. Nota. Será evaluado para la vigencia 2020, pero es socializada en el marco del rol de enfoque de prevención de la Oficina de Control Interno.

#### 4. METODOLOGÍA

El presente informe se desarrolla de acuerdo al Programa Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2020, donde la Oficina de Control Interno procede a realizar un seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público de la entidad, en aras de contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno mediante una comparación, confirmación y revisión de cifras, procedimientos analíticos para los conceptos de gastos asociados a la nómina, prestación de servicios, gastos de papelería, teléfono móvil celular, teléfonos, energía, acueducto y alcantarillado, mantenimiento del parque automotor, combustibles, mantenimiento de bienes inmuebles, mantenimiento de bienes muebles.

El seguimiento y verificación realizado por la Oficina de Control Interno, tomó como fuente de información la suministrada por la Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios mediante correo electrónico remitido el día 17 de julio de 2020 y memorando interno 2020IE2634 del 15 de julio de 2020 remitido por la Oficina Asesora Jurídica. También se tomó como fuente de información la Base de Contratos Oficial 2020. De acuerdo al Decreto 492 de 2019, se entrega el presente informe.

#### 5. DESARROLLO


##### 5.1. CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

Al 30 de junio de 2020 la Planta del IDIGER se encuentra conformada por 329 funcionarios, cargos representados en 157 de planta global y 172 con contrato de prestación de servicios. (Relación de 1.10 Contratistas/funcionarios).

Tabla 1  
Contratación servicios personales. II Trimestre de 2020

|  |            |             |
|--|------------|-------------|
| TOTAL FUNCIONARIOS DE PLANTA AL 30 DE JUNIO DE 2020                | <b>157</b> | <b>1,10</b> |
| TOTAL CONTRATISTAS AL 30 DE JUNIO DE 2020                          | <b>172</b> |             |
| TOTAL FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS DEL IDIGER A 30 DE JUNIO DE 2020 | <b>329</b> |             |

Fuente: Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios. Recursos Humanos. Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\\vnas1\home) BASE 2020. Base de Contratos Oficial 2020.

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>MUNICIPIO DE BOGOTÁ<br>Secretaría Distrital de Planeación y Gestión Urbana | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

En referencia a la contratación suscrita en el IDIGER, en el segundo trimestre de 2020 se realizaron 133 contratos de prestación de servicios por valor de \$2'779.723.573, frente a 76 contratos de prestación de servicios suscritos en el segundo trimestre de 2019 por valor de \$3.076.225.030, se evidencia una variación porcentual de reducción en el valor de los contratos suscritos de un -10% y pero un aumento en el número de contratos del 75%, como se muestra en la siguiente tabla distribuida por proyectos.

Tabla 2  
Contratación en cantidades II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020

| MES   | II - 2019         |                   |                   |                   |                   |                                      | II - 2020         |                   |                   |                   |                   |                                      | VARIACIÓN |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|-----------|
|       | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | TOTAL NÚMEROS DE CONTRATOS EN EL MES | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | CANTIDAD PROYECTO | TOTAL NÚMEROS DE CONTRATOS EN EL MES |           |
|       | 203-FONDIGER      | PROYECTO 1158     | PROYECTO 1166     | PROYECTO 1172     | PROYECTO 1178     |                                      | 203-FONDIGER      | PROYECTO 1158     | PROYECTO 1166     | PROYECTO 1172     | PROYECTO 1178     |                                      |           |
| ABRIL | 17                | 5                 | 3                 | 1                 | 4                 | 30                                   | 0                 | 11                | 16                | 5                 | 8                 | 40                                   | 33%       |
| MAYO  | 15                | 4                 | 3                 | 1                 | 1                 | 24                                   | 0                 | 27                | 28                | 16                | 19                | 90                                   | 275%      |
| JUNIO | 13                | 1                 | 1                 | 2                 | 5                 | 22                                   | 3                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 3                                    | -86%      |
| TOTAL | 45                | 10                | 7                 | 4                 | 10                | 76                                   | 3                 | 38                | 44                | 21                | 27                | 133                                  | 75%       |

Fuente: Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\lnvas1\home) BASE 2020. Base de Contratos Oficial 2020. Cálculos OCI

Tabla 3  
Contratación en valores II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020


| MES   | II - 2019         |                   |                   |                   |                   |                                    | II - 2020         |                   |                   |                   |                   |                                    | VARIACIÓN |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-----------|
|       | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | TOTAL VALOR POR CONTRATO EN EL MES | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | VALOR DE PROYECTO | TOTAL VALOR POR CONTRATO EN EL MES |           |
|       | 203-FONDIGER      | PROYECTO 1158     | PROYECTO 1166     | PROYECTO 1172     | PROYECTO 1178     |                                    | 203-FONDIGER      | PROYECTO 1158     | PROYECTO 1166     | PROYECTO 1172     | PROYECTO 1178     |                                    |           |
| ABRIL | \$ 716.163.500    | \$ 249.481.733    | \$ 143.596.600    | \$ 7.836.750      | \$ 167.621.800    | \$ 1.284.700.383                   | \$ 0              | \$ 375.968.500    | \$ 430.452.500    | \$ 141.481.440    | \$ 147.996.300    | \$ 1.095.898.740                   | -15%      |
| MAYO  | \$ 678.373.667    | \$ 158.174.000    | \$ 178.355.280    | \$ 54.045.000     | \$ 48.762.000     | \$ 1.117.709.947                   | \$ 0              | \$ 427.762.900    | \$ 528.277.000    | \$ 328.734.433    | \$ 251.739.500    | \$ 1.536.513.833                   | 37%       |
| JUNIO | \$ 394.421.500    | \$ 37.075.400     | \$ 45.046.800     | \$ 74.769.000     | \$ 122.502.000    | \$ 673.814.700                     | \$ 147.311.000    | \$ 0              | \$ 0              | \$ 0              | \$ 0              | \$ 147.311.000                     | -78%      |
| TOTAL | \$ 1.788.958.667  | \$ 444.731.133    | \$ 366.998.680    | \$ 136.650.750    | \$ 338.885.800    | \$ 3.076.225.030                   | \$ 147.311.000    | \$ 803.731.400    | \$ 958.729.500    | \$ 470.215.873    | \$ 399.735.800    | \$ 2.779.723.573                   | -10%      |

Fuente: Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\lnvas1\home) BASE 2020. Base de Contratos Oficial Marzo 2020. Cálculos OCI

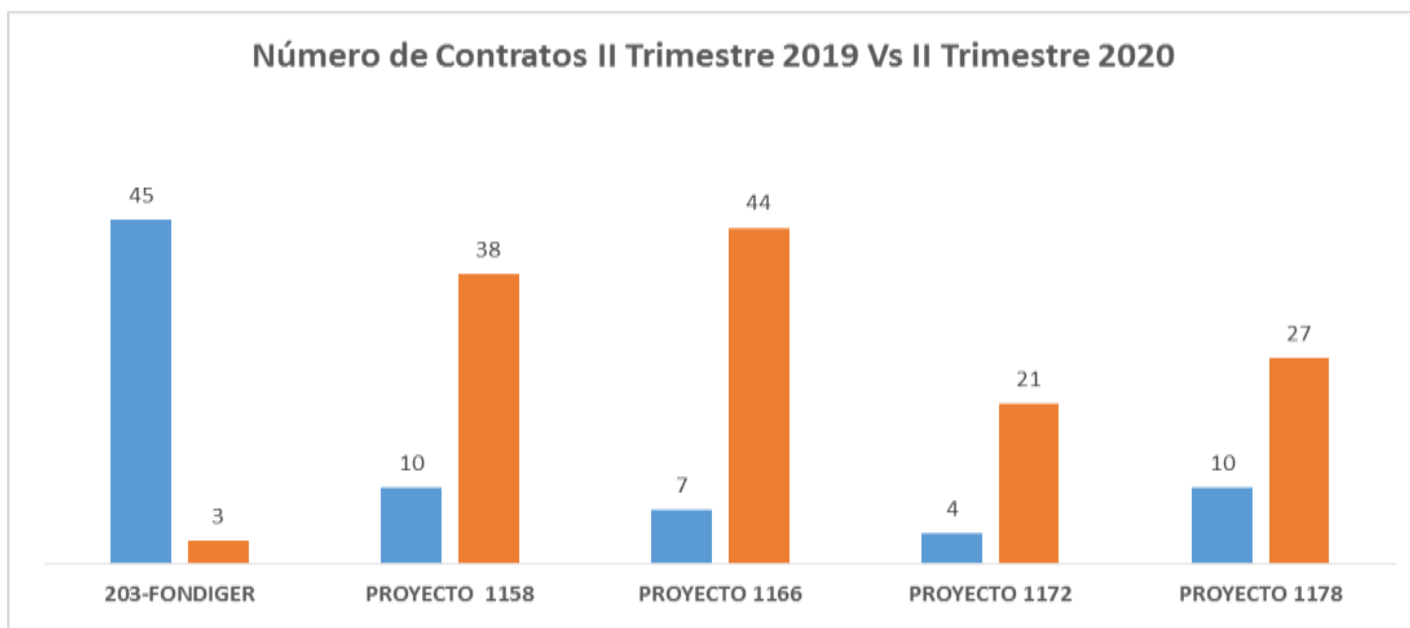
Tabla 4  
Contratación Consolidada en valores y números de contrato II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020

| NÚMEROS DE CONTRATOS II TRIMESTRE DE 2019 VS 2020 |           |           | VARIACIÓN    | VALOR TOTAL CONSOLIDADO |                  | VARIACIÓN    |
|---|-----------|-----------|--------------|-------------------------|------------------|--------------|
| PROYECTO  | II - 2019 | II - 2020 | II 2019-2020 | II-2019                 | II - 2020        | II 2019-2020 |
| 203-FONDIGER                                      | 45        | 3         | -93,33%      | \$ 1.788.958.667        | \$ 147.311.000   | -92%         |
| PROYECTO 1158                                     | 10        | 38        | 280,00%      | \$ 444.731.133          | \$ 803.731.400   | 81%          |
| PROYECTO 1166                                     | 7         | 44        | 528,57%      | \$ 366.998.680          | \$ 958.729.500   | 161%         |
| PROYECTO 1172                                     | 4         | 21        | 425,00%      | \$ 136.650.750          | \$ 470.215.873   | 244%         |
| PROYECTO 1178                                     | 10        | 27        | 170,00%      | \$ 338.885.800          | \$ 399.735.800   | 18%          |
| TOTAL GENERAL                                     | 76        | 133       | 75,00%       | \$ 3.076.225.030        | \$ 2.779.723.573 | -10%         |

Fuente: Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\lnvas1\home) BASE 2020. Base de Contratos Oficial Marzo 2020. Cálculos OCI

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>ASUNTO:<br/>Informe de Seguimiento de la Gestión y Control Interno</p> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

Gráfica Comparativa Número de Contratos II Trimestre de 2019 Vs II Trimestre de 2020




Fuente: Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\\vns1\home) BASE 2020. Base de Contratos Oficial Marzo 2020. Cálculos OCI

Gráfica Comparativa Valor de Contratos II Trimestre de 2019 Vs II Trimestre de 2020



Fuente: Oficina Asesora Jurídica: base contratos (\\vns1\home) BASE 2019. Base de Contratos Oficial Marzo 2020. Cálculos OCI

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE<br/>Tecnología de Datos y Programación<br/>y Gestión Corporativa</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>       | Versión: 1                   |

En el II trimestre del 2020, el Proyecto 1166 es el que más contratos suscritos tiene, con 44 contratos y un valor de \$958.729.500, frente a 7 contratos suscritos y un valor de \$366.998.680 del segundo trimestre de 2019. La distribución por dependencia es la siguiente:

| DEPENDENCIA                   | CANTIDAD | %   |
|-------------------------------|----------|-----|
| DIRECCION GENERAL             | 4        | 9%  |
| OFICINA ASESORA JURIDICA      | 13       | 30% |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN | 5        | 11% |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO    | 1        | 2%  |
| OFICINA TICS                  | 6        | 14% |
| SUBDIRECCIÓN CORPORATIVA      | 15       | 34% |
| TOTAL                         | 44       |     |

Fuente: Base de Datos OAJ

Los contratos de este proyecto se concentran en la Oficina Asesora Jurídica y la Subdirección Corporativa, sumando el 64%.

El Proyecto 1158, presenta un aumento en los contratos suscritos con 38 contratos y un valor de \$803.731.400, frente a 10 contratos suscritos con un valor de \$444.731.133 del segundo trimestre de 2019.


El Proyecto 1178 presenta un aumento en los contratos suscritos de 27 contratos suscritos con un valor de \$399.735.800 frente a 10 contratos suscritos por un valor \$338.885.800 del segundo trimestre de 2019.

El Proyecto 1172, presenta un aumento en los contratos suscritos de 21 contratos suscritos con un valor de \$470.215.873 frente a 4 contratos suscritos por un valor \$136.650.750 del segundo trimestre de 2019.

El Proyecto 203- FONDIGER tuvo una disminución de contratos suscritos de 3 contratos y \$147.311.000 frente a 45 contratos suscritos y \$1.788.958.667 del segundo trimestre de 2019.

En términos generales se evidencia que durante el segundo trimestre de 2020 frente al segundo trimestre de 2019 aunque presenta un aumento en el número de contratos suscritos del 75%, el valor de la contratación se redujo en un 10%. El resultado presentado puede deberse a que este aumento en el número de contratos se asocia con el menor tiempo de los mismos en 2020, que oscilan en su mayoría entre 2 y 4 meses en 2020 y esta planificación puede derivarse del cambio de administración y previsión del proceso de armonización presupuestal realizado en el mes de junio de 2020, donde se presenta una restricción de contratación por recursos de inversión.

Aunque la relación de contratistas frente a personal de planta disminuyó de 1.95 en 2019, a 1.10 en 2020, se recomienda continuar con las actividades de análisis y valoración de la contratación que ayuden a buscar un equilibrio con el sistema contractual, que respondan a las políticas de austeridad de la administración pública sin descuidar la misionalidad y de operatividad de la entidad, procurando la realización del estudio de cargas laborales planificado por la Subdirección de Gestión Corporativa y Asuntos Disciplinarios para el segundo semestre y que fue informada a la Oficina de Control Interno mediante comunicado interno 2020IE1767 del 15 de mayo de 2020, con el fin de determinar la subcarga o sobrecarga laboral de los funcionarios de la entidad, particularmente donde se concentra una mayor carga de CPS frente a personal de planta.

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Social y Jurídico de Derechos Humanos y<br>Transparencia | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

## 1.2. HORAS EXTRAS Y COMISIONES

Teniendo en cuenta el “informe de ejecución del presupuesto de gastos e inversión” de los meses de abril, mayo y junio de 2020, en el rubro presupuestal de Horas Extras, Dominicales, Festivos, Recargo Nocturno y Trabajo Suplementario (3-1-1-01-01-01-0005), para la vigencia 2020 se programó \$ 112.571.000 que corresponde a un incremento del 2% con respecto a lo programado en el año inmediatamente anterior.

Tabla 5.  
Horas Extras y Comisiones. Segundo Trimestre de 2019 vs Segundo Trimestre de 2020

| VIGENCIA  | APROPIACIÓN VIGENCIA | TOTAL COMPROMISOS A JUNIO DE 2020 |
|-----------|----------------------|-----------------------------------|
| 2019      | \$ 110.122.000       | \$ 75.420.080                     |
| 2020      | \$ 112.571.000       | \$ 49.997.812                     |
| VARIACIÓN | 2%                   | -34%                              |

Fuente: Ejecuciones presupuestales. Junio - 2019 vs - Junio - 2020 Subdirección Corporativa.

Para el segundo trimestre de 2020, se comprometieron \$49.997.812 que corresponde a una disminución del - 21.64% respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior. Como se puede observar en la siguiente tabla:


Tabla 6.  
Pago de horas extras Segundo trimestre de 2019 vs Segundo Trimestre de 2020

| VIGENCIA    | II TRIMESTRE 2019 - HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS, REGARGO NOCTURNO |               |               |               | II TRIMESTRE 2020- HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS, REGARGO NOCTURNO |              |              |               | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|-------------|---|---------------|---------------|---------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------------|
|             | OPERACIÓN   | ABRIL         | MAYO          | JUNIO         | II TRIMESTRE 2019  | ABRIL        | MAYO         | JUNIO         |                      |
| COMPROMISOS | \$ 12.979.400   | \$ 13.417.358 | \$ 10.513.389 | \$ 36.910.147 | \$ 9.553.226   | \$ 9.658.597 | \$ 9.710.907 | \$ 28.922.730 | -21,64%              |
| GIROS       | \$ 12.979.400   | \$ 13.417.358 | \$ 10.513.389 | \$ 36.910.147 | \$ 9.553.226   | \$ 9.658.597 | \$ 9.710.907 | \$ 28.922.730 | -21,64%              |

Fuente: Ejecuciones presupuestales. Junio - 2019 vs - Junio - 2020 Subdirección Corporativa

La disminución del 21.64% con respecto al segundo periodo del 2019, evidencia un control del gasto es este ítem por parte del IDIGER.

En este sentido, se recomienda continuar con las medidas de austeridad del gasto de horas extras para la vigencia 2020. Se puede deducir que este comportamiento del gasto, obedece a la situación en que se encuentran los funcionarios del IDIGER, del marco de declaración de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19), establecida por la Presidencia de la Republica y el Distrito Capital.

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br><small>Asamblea Municipal</small><br><small>Secretaría de Planeación, Desarrollo Urbano y Medio Ambiente</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

### 1.3. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

#### 1.3.1. MANTENIMIENTO DE LA ENTIDAD

Durante los periodos comparados, se evidencia un aumento en los gastos de mantenimiento de un 17.10%, pasando de \$40.895.311 a \$47.887.482 para una diferencia de \$6.992.171, como se detalla a continuación:

Tabla 7.  
Gasto Mantenimiento a junio 2019 vs junio 2020

| PERIODO | AIRES ACONDICIONADOS DE PRECISIÓN - DESINFECCIÓN PLANTA FÍSICA II - 2019 | MANTENIMIENTO PLANTA ELÉCTRICA II - 2019 | MANTENIMIENTO AIRES ACONDICIONADOS II - 2019 | MANTENIMIENTO SISTEMAS DE DETECCIÓN DE INCENDIOS II - 2019 | OPERARIO DE MANTENIMIENTO II - 2019 | OPERARIAS DE SERVICIOS GENERALES II - 2019 | GASTO MANTENIMIENTO II TRIMESTRE DE 2019 | AIRES ACONDICIONADOS DE PRECISIÓN - DESINFECCIÓN PLANTA FÍSICA II - 2020 | MANTENIMIENTO PLANTA ELÉCTRICA II - 2020 | MANTENIMIENTO AIRES ACONDICIONADOS II - 2020 | MANTENIMIENTO SISTEMAS DE DETECCIÓN DE INCENDIOS II - 2020 | OPERARIO DE MANTENIMIENTO II - 2020 | OPERARIAS DE SERVICIOS GENERALES II - 2020 | GASTO MANTENIMIENTO II TRIMESTRE DE 2020 | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|---------|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|----------------------|
| ABRIL   | \$1.391.386  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.002.000                         | \$10.165.975                               | \$14.559.361                             | \$2.784.600  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.498.000                         | \$11.536.294                               | \$17.818.894                             | 22,39%               |
| MAYO    | \$0  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.002.000                         | \$10.165.975                               | \$13.167.975                             | \$0  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.498.000                         | \$11.536.294                               | \$15.034.294                             | 14,17%               |
| JUNIO   | \$0  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.002.000                         | \$10.165.975                               | \$13.167.975                             | \$0  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$3.498.000                         | \$11.536.294                               | \$15.034.294                             | 14,17%               |
| TOTAL   | \$1.391.386  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$9.006.000                         | \$30.497.925                               | \$40.895.311                             | \$2.784.600  | \$0                                      | \$0  | \$0  | \$10.494.000                        | \$34.608.882                               | \$47.887.482                             | 17,10%               |

Fuente: Informe Medidas de Austeridad del Gasto II trimestre vigencia 2020 SGC. Cálculos OCI

En el segundo trimestre de 2020, el grupo de gestión administrativa cumpliendo con el objetivo principal del proceso, realizó varias actividades para mantener una infraestructura física en óptimas condiciones a funcionarios contratistas y visitantes de la entidad.

Durante este trimestre se realizó la desinfección de la planta física de la Entidad buscando con ello garantizar las condiciones de salubridad requeridas para afrontar la etapa de cuarentena obligatoria y posteriormente el aislamiento inteligente. Es preciso resaltar que el auxiliar de mantenimiento que realiza actividades necesarias de manutención a los equipos e infraestructura física buscando con ello garantizar las condiciones óptimas para el normal desarrollo de la actividades de la Entidad, anexo a ello se cuenta con un grupo de operarias de aseo y cafetería encargadas de atender los diferentes requerimientos de salubridad al interior de IDIGER. Con las actividades descritas en la tabla anterior se garantiza el correcto funcionamiento de la infraestructura física y las condiciones de seguridad física y de salubridad adecuadas para el personal fijo y flotante de la Entidad.


De acuerdo a la información evidenciada, se observa que la gestión realizada por la Subdirección de Gestión Corporativa ha contribuido con el mantenimiento con el fin de cumplir con los requerimientos de salubridad dispuestos en el Decreto Distrital 106 de 2020, adoptado por la Alcaldía de Bogotá, frente a las medidas tomadas por el Covid 19 y otros. Se realizó una desinfección de la planta física por un valor de \$2.784.600.

El gasto de operarias de servicios generales tuvo una variación de \$4.110.957, produciendo un aumento del 13%.

Se insta a continuar con las actividades de control del gasto que permitan contribuir con el ahorro en el ítem de gastos de mantenimiento.

#### 1.3.2. TELEFONIA FIJA Y CELULAR

En el análisis del primer trimestre de 2020 y mediante comunicado 2019IE5835 del 05/12/2019, la Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios aclara que respecto a la asignación de celulares y de conformidad con lo

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br><small>Secretaría Distrital de Planeación y Gestión Urbana</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

establecido en el Decreto 492 de 2019, es un gasto operativo asociado al Proyecto de Inversión de FONDIGER 3-2-100-101-203-18 ESTAR PREPARADOS PARA LA RESPUESTA A EMERGENCIAS Y DESASTRES que es esencial para el cumplimiento de la misionalidad del IDIGER.

Se realiza un análisis de la telefonía fija y celular con corte al 30 de junio de 2020 sobre este gasto, en el Proyecto de Inversión de FONDIGER 3-2-100-101-203-18, que puede ser referente para el control de este en el mismo, dado que también es objeto de seguimiento en el marco del artículo 14 del Decreto 492 de 2019.

La telefonía fija se ubica en las bodegas de San Cayetano con extensiones en las diferentes áreas del IDIGER y en la sede de Fontibón.

Durante el segundo trimestre se efectuó una reunión con la empresa Claro para experimentar la alternativa de implementación tecnología IP en el marco de la política de servicio de atención al ciudadano y otras soluciones tecnológicas.

La relación de la facturación por telefonía fija y celular es la siguiente:

- SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR:

Cuenta 3134037721 - Avantel

Tabla 8.

Telefonía Celular Cuenta 3134037721 a II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020

| TELEFONÍA                                     | II TRIMESTRE 2019 | VALOR      | II TRIMESTRE 2020 | VALOR        | DIFERENCIA | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|---|-------------------|------------|-------------------|--------------|------------|----------------------|
| TELEFONÍA CELULAR CUENTA 3134037721 - AVANTEL | ABRIL             | \$ 120.623 | ABRIL             | \$ 600.002   | \$ 479.379 | 397%                 |
|   | MAYO              | \$ 116.732 | MAYO              | \$ 252.102   | \$ 135.370 | 116%                 |
|   | JUNIO             | \$ 0       | JUNIO             | \$ 252.102   | \$ 252.102 |                      |
|   | TOTAL             | \$ 237.355 | TOTAL             | \$ 1.104.206 | \$ 866.851 | 365%                 |


Fuente: Informe Medidas de Austeridad del Gasto II trimestre de 2020 SGC. Cálculos OCI

En los periodos comparados, se evidencia un aumento en los valores en el gasto de telefonía celular de la línea 3134037721- Avantel por lo que al hacer el análisis se evidencia un aumento del 365%. El incremento está asociado a la acumulación de dos facturas en el periodo de Abril de 2020, (Referencias

La Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios desde el proceso de Gestión Administrativa menciona que está trabajando una propuesta para unificación de líneas y establecimiento de políticas en la asignación de las mismas y un proyecto de procedimiento para el manejo de las líneas celulares, en atención al Decreto 492 de 2019 y Artículo 14. Telefonía celular que menciona:

**Artículo 14. Telefonía celular.** Se podrá asignar el servicio de teléfono celular con cargo al presupuesto asignado para el nivel directivo que, en razón de las funciones desempeñadas requieren disponibilidad inmediata y comunicación ágil y permanente.



|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Social y Jurídico de Derechos Humanos<br>y Atención al Ciudadano | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

*En este sentido, las entidades y organismos propenderán por elegir la mejor opción de acuerdo con los planes disponibles en el mercado, por ello, pagarán y reconocerán por los consumos mensuales de telefonía celular, hasta un máximo del cincuenta por ciento (50%) de un salario mínimo legal mensual vigente SMLMV por un plan de celular; excepcionalmente se autorizarán consumos mayores por parte del jefe de la respectiva entidad y organismo distrital, quién tendrá derecho al equivalente a un cien por ciento (100%) del salario mínimo legal mensual.*

*Superado el monto autorizado, los costos adicionales serán sufragados directamente por los servidores públicos usuarios del servicio de telefonía móvil.*

*Se propenderá por buscar las mejores condiciones del mercado llegando hasta unificar el operador del servicio de telefonía móvil para todos los servidores públicos autorizados por los reglamentos internos expedidos para tal efecto; de otra parte, se deberá privilegiar sistemas basados en protocolos de internet.*

*De acuerdo con las necesidades estrictamente justificadas por el jefe de la respectiva entidad y organismo, se podrá otorgar uso de telefonía celular, a los servidores públicos del nivel asesor que se desempeñen directamente en el Despacho, o a los jefes de oficina asesora jurídica, o de planeación, o de prensa, o de comunicaciones, así como a aquellos servidores públicos de otros niveles que en razón de sus funciones deban atender situaciones de emergencia o hacer seguimiento de forma permanente a la operación del servicio.*

En este sentido se recomienda establecer de acuerdo a lo mencionado, los mecanismos que respondan al artículo, y revisar la asignación actual, debido a que en la base de datos suministrada se identificaron equipos asignados a contratistas y la jurisprudencia vigente manifiesta que los contratos de prestación de servicios son una modalidad a través de la cual las entidades estatales pueden desarrollar actividades relacionadas con la administración o funcionamiento de la entidad, no obstante, no tienen la calidad de empleados públicos. (Concepto 74771 de 2016 Departamento Administrativo de la Función Pública)

### **Distribución de Celulares Móviles y Tipo de Vinculación al II trimestre de 2020.**


Tabla 9.

Celulares Asignados Funcionarios IDIGER a junio de 2020.

| TIPO DE VINCULACIÓN  | TOTAL CELULARES ASIGNADOS | PORCENTAJE DE ASIGNACIÓN EN FUNCIONARIOS |
|--|---------------------------|--|
| CONTRATISTAS   | 9                         | 20%                                      |
| LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN                                      | 7                         | 16%                                      |
| PROFESIONAL ESPECIALIZADO Y UNIVERSITARIO, AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 27                        | 60%                                      |
| REASIGNACIÓN   | 2                         | 4%                                       |
| TOTAL CELULARES  | 45                        | 100%                                     |

Fuente: Correo electrónico SCAD. Correo electrónico del 17/07/2020. Cálculos OCI

En el II trimestre de 2020, el grupo de gestión administrativa cumpliendo con el objetivo principal del proceso, realizó varias actividades para mantener el control en el gasto de la facturación celular, e informa que actualmente se encuentran activas 48 líneas con el siguiente plan corporativo:


|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE Social y Jurídico de Derechos Humanos y Transparencia y Buen Gobierno</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

| Descripción                                       | Minutos Todo Destino | SMS Todo Destino  | Navegación | Mail, Facebook, WhatsApp, Twitter |
|---|----------------------|-------------------|------------|-----------------------------------|
| Voz y mensaje ilimitado y 8 GB de Navegación (44) | Infinito nacional    | Infinito nacional | 10GB       | Si                                |

Durante el seguimiento realizado en el primer trimestre de 2020, se informó la cancelación a prepago de 17 líneas de celular teniendo en cuenta que salieron contratistas, para evitar facturación en líneas que no se iban a utilizar. Así mismo se actualizó la información y en el marco de la emergencia COVID 19, 10 líneas fueron destinadas a la Secretaría de Salud.

#### LÍNEAS PARA SECRETARIA DE SALUD POR LA EMERGENCIA COVID 19, PERSONAS QUE CEDIERON EQUIPO


| NO. | TELÉFONO   | RESPONSABLE                    | NOMBRE FUNCIONARIO / CONTRATISTA | SUBDIRECCIÓN   | VINCULACIÓN | GRADO  | SERIAL          | NÚMERO TARJETA INTERNO |
|-----|------------|--------------------------------|----------------------------------|--|-------------|--|-----------------|------------------------|
| 1   | 3232080337 | SUYAPA GENOVEBA BARON LÓPEZ    | SUYAPA GENOVEBA BARON LÓPEZ      | Subdirección Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12 | 732111180178956 | 3023172738             |
| 2   | 3232104840 | ANDREA SANCHEZ                 | ANDREA SANCHEZ                   | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA                                    | 732111180160917 | 3022925064             |
| 3   | 3232080329 | ANGY PAOLA TIQUE               | ANGY PAOLA TIQUE                 | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | AUXILIAR ADMINISTRATIVO CODIGO 407, GRADO 18   | 732111180178991 | 3023179497             |
| 4   | 3232080350 | CAMILO ANDRES CASTAÑEDA        | CAMILO ANDRES CASTAÑEDA          | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA                                    | 732111180178943 | 3023177196             |
| 5   | 3232080364 | DIANA PEREZ                    | DIANA PEREZ                      | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12 | 732111180160961 | 3022950984             |
| 6   | 3232080343 | WILLIAM LOPEZ                  | WILLIAM LOPEZ                    | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA                                    | 732111180178950 | 3023188105             |
| 7   | 3232080341 | MARIO GARCIA                   | MARIO GARCIA                     | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12 | 732111180178952 | 3023188134             |
| 8   | 3232104838 | DAVID GIOVANNI FLOREZ REYES    | DAVID GIOVANNI FLOREZ REYES      | Oficina Tecnologías de la Información y las Comunicaciones         | PLANTA      | LIBRE NOMRAMIENTO. CODIGO 008, GRADO 05        | 732111180160919 | 3022925079             |
| 9   | 3232080330 | CARLOS ALBERTO BECERRA BECERRA | CARLOS ALBERTO BECERRA BECERRA   | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | AUXILIAR ADMINISTRATIVO CODIGO 407, GRADO 18   | 732111180178974 | 3023189639             |
| 10  | 3232080353 | CLAUDIO GERARDO HOZMAN MORA    | CLAUDIO GERARDO HOZMAN MORA      | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 222, GRADO 29 | 732111180178940 | 3023177173             |

|   |  |  |                              |
|---|--|--|------------------------------|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR<br/>DE BOGOTÁ D.C.<br/>MAYORÍA<br/>CONSTITUCIONAL</p> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> |  | Código: SEC-FT-36            |
|   |  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        |  | Versión: 1                   |

## LINEAS VIGENTES DE LA ENTIDAD

| NO. | TELÉFONO   | RESPONSABLE                       | NOMBRE FUNCIONARIO / CONTRATISTA  | SUBDIRECCIÓN   | VINCULACIÓN | GRADO   | SERIAL          | NÚMERO TARIETA INTERNO |
|-----|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|-------------|---|-----------------|------------------------|
| 1   | 3134037721 | GUILLERMO ESCOBAR CASTRO          | GUILLERMO ESCOBAR CASTRO          | DIRECCIÓN  | PLANTA      | DIRECTIVO CODIGO 050, GRADO 09  |                 |                        |
| 2   | 3232080345 | ERWIN PAZ CUYATO                  | ERWIN PAZ CUYATO                  | DIRECCIÓN  | PLANTA      | CONDUCTOR CODIGO 480, GRADO 20  | 732111180178948 | 3023188082             |
| 3   | 3232080346 | LIDA PAOLA CUCAITA ROLDAN         | LIDA PAOLA CUCAITA ROLDAN         | DIRECCIÓN  | PLANTA      | AUXILIAR ADMINISTRATIVO CODIGO 407, GRADO 18  | 732111180178947 | 3023188071             |
| 4   | 3232080331 | JUAN CARLOS VELASQUEZ             | JUAN CARLOS VELASQUEZ             | Oficina Asesora de Comunicaciones                                  | PLANTA      | ASESOR CODIGO 105, GRADO 29   | 732111180178973 | 3023189627             |
| 5   | 3232080334 | OLGA CONSTANZA SERRANO QUINTERO   | OLGA CONSTANZA SERRANO QUINTERO   | Oficina Asesora Jurídica   | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180178959 | 3023172750             |
| 6   | 3232080358 | ANDREA RIVERA                     | ANDREA RIVERA                     | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180178935 | 3023171135             |
| 7   | 3232104839 | NELSON DAVID MILLAN DELVALLE      | NELSON DAVID MILLAN DELVALLE      | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 23                                      | 732111180160918 | 3022925068             |
| 8   | 3232080348 | CESAR FERNANDO PEÑA PINZON        | CESAR FERNANDO PEÑA PINZON        | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180178945 | 3023177228             |
| 9   | 3232080342 | DIANA CAROLINA MORENO MORENO      | DIANA CAROLINA MORENO MORENO      | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 23                                      | 732111180178951 | 3023188110             |
| 10  | 3232080362 | DIANA PATRICIA AREVALO SANCHEZ    | DIANA PATRICIA AREVALO SANCHEZ    | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | LIBRE NOMBRAMIENTO CODIGO 068, GRADO 07   | 732111180160963 | 3022951001             |
| 11  | 3232080335 | JAIRO WILLIAM TORRES BECERRA      | JAIRO WILLIAM TORRES BECERRA      | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180178958 | 3023172748             |
| 12  | 3232080354 | LUIS ANTONIO JARAMILLO CUESTAS    | LUIS ANTONIO JARAMILLO CUESTAS    | Subdirección Análisis de Riesgos y Efectos del Cambio Climático    | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180178939 | 3023171233             |
| 13  | 3232080361 | DIANA MILENA ROJAS RAMIREZ        | DIANA MILENA ROJAS RAMIREZ        | Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios                  | PLANTA      | LIBRE NOMBRAMIENTO CODIGO 068, GRADO 07   | 732111180160975 | 3022933887             |
| 14  | 3232080333 | GRUPO GESTIÓN DOCUMENTAL          | GRUPO GESTIÓN DOCUMENTAL          | Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios                  | PLANTA      | PLANTA  | 732111180178960 | 3023172753             |
| 15  | 3232079154 | NARDA CRISTINA NATAGAIMA LOPEZ    | NARDA CRISTINA NATAGAIMA LOPEZ    | Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios                  | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180183871 | 3023335206             |
| 16  | 3232080351 | TRANSPORTES                       | TRANSPORTES                       | Subdirección Corporativa y Asuntos Disciplinarios                  | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180178942 | 3023177184             |
| 17  | 3232080363 | ALEXANDRA RAMIREZ FLÓREZ          | ALEXANDRA RAMIREZ FLÓREZ          | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180160962 | 3022950986             |
| 18  | 3232079158 | CARMEN EMILIA ROCHA SANTOS        | CARMEN EMILIA ROCHA SANTOS        | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180179005 | 3023175081             |
| 19  | 3232080359 | CENTRAL DE COMUNICACIONES (CITEL) | CENTRAL DE COMUNICACIONES (CITEL) | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PLANTA  | 732111180178934 | 3023171120             |
| 20  | 3232104841 | DIANA ARIAS TOVAR                 | DIANA ARIAS TOVAR                 | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 08                                      | 732111180160916 | 3022925061             |
| 21  | 3232104836 | MAYERLY ANGELICA MOSCOTE ALARCON  | MAYERLY ANGELICA MOSCOTE ALARCON  | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180160921 | 3022925088             |
| 22  | 3232080347 | JOSE MAURICIO ANDRADE SIERRA      | JOSE MAURICIO ANDRADE SIERRA      | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 08                                      | 732111180178946 | 3023177237             |
| 23  | 3232080368 | ERNESTO GARCIA GOMEZ              | ERNESTO GARCIA GOMEZ              | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180160929 | 3022930767             |
| 24  | 3232104837 | LEONARDO GUERRERO GUTIERREZ       | LEONARDO GUERRERO GUTIERREZ       | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 23                                      | 732111180160920 | 3022925085             |
| 25  | 3232080367 | JUAN CARLOS GARZON                | JUAN CARLOS GARZON                | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180160930 | 3022930798             |
| 26  | 3232104832 | MAURICIO DIAZ                     | MAURICIO DIAZ                     | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180160925 | 3022925102             |
| 27  | 3232104833 | EDWIN RICARDO ALVAREZ VEGA        | EDWIN RICARDO ALVAREZ VEGA        | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 23                                      | 732111180160924 | 3022925100             |
| 28  | 3232080369 | OLGA LUCIA TIBADUIZA OJEDA        | OLGA LUCIA TIBADUIZA OJEDA        | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180160928 | 3022925116             |
| 29  | 3232079157 | OSCAR CAÑON CALDAS                | OSCAR CAÑON CALDAS                | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180179006 | 3023181012             |
| 30  | 3232080370 | PEDRO HIGUERA                     | PEDRO HIGUERA                     | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180160927 | 3022925113             |
| 31  | 3232080357 | RAFAEL JOJOA VILLARRAGA           | RAFAEL JOJOA VILLARRAGA           | Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres             | PLANTA      | PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219, GRADO 12                                      | 732111180178936 | 3023171146             |
| 32  | 3232080338 | CLAUDIA ELIZABETH RODRIGUEZ AVILA | CLAUDIA ELIZABETH RODRIGUEZ AVILA | Subdirección Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 29                                      | 732111180178955 | 3023172728             |
| 33  | 3232080355 | LIGIA CONSTANZA CAÑON RIANO       | LIGIA CONSTANZA CAÑON RIANO       | Subdirección Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático | PLANTA      | PROFESIONAL ESPECIALIZADO CODIGO 222, GRADO 23                                      | 732111180178938 | 3023171148             |
| 34  | 3232080366 | MONICA LORENA MARTINEZ CRUZ       | MONICA LORENA MARTINEZ CRUZ       | Subdirección Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático | CONTRATISTA | CONTRATISTA   | 732111180160958 | 3022950969             |
| 35  | 3232104842 | LINDON LOZADA PALACIOS            | LINDON LOZADA PALACIOS            | Subdirección Reducción del Riesgo y Adaptación al Cambio Climático | PLANTA      | LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN SUBDIRECCIÓN REDUCCIÓN DEL RIESGO CÓDIGO 068 GRADO 07 | 732111180160915 | 3022925016             |

Fuente: Correo electrónico SCAD. 17/07/2020. Cálculos OCI

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Social y Jurídico de Derechos y Programas<br>y Gestión Urbana | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

### Cuenta Corporativa

Tabla 10.

Telefonía Celular Cuenta Corporativa II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020

| TELEFONÍA                            | II TRIMESTRE 2019 | VALOR         | II TRIMESTRE 2020 | VALOR        | DIFERENCIA    | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|----------------------|
| TELEFONÍA CELULAR CUENTA CORPORATIVA | ABRIL             | \$ 3.763.063  | ABRIL             | \$ 2.778.429 | -\$ 984.634   | -26%                 |
|                                      | MAYO              | \$ 3.752.110  | MAYO              | \$ 2.778.429 | -\$ 973.681   | -26%                 |
|                                      | JUNIO             | \$ 3.089.000  | JUNIO             | \$ 2.369.000 | -\$ 720.000   | -23%                 |
|                                      | TOTAL             | \$ 10.604.173 | TOTAL             | \$ 7.925.858 | -\$ 2.678.315 | -25%                 |

Fuente: Informe Medidas de Austeridad del Gasto II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020, SGC. Cálculos OCI

En los periodos comparados, se evidencia una disminución en el gasto de telefonía celular de la cuenta corporativa de un 25%. La cuenta corporativa presenta variaciones significativas, lo anterior debido a que el contrato fijo suscrito que se mantiene durante el II trimestre de 2020 es menor que el del II trimestre de 2019. Se evidencia que este gasto se encuentra controlado por el IDIGER.

### 1.3.3. SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA

Tabla 11.

Telefonía Fija IDIGER II Trimestre de 2019 vs II Trimestre de 2020

| TELEFONÍA                  | II TRIMESTRE 2019 | VALOR         | II TRIMESTRE 2020 | VALOR        | DIFERENCIA    | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|----------------------|
| SERVICIO DE TELEFONIA FIJA | ABRIL             | \$ 3.282.185  | ABRIL             | \$ 1.562.140 | -\$ 1.720.045 | -52%                 |
|                            | MAYO              | \$ 3.902.111  | MAYO              | \$ 1.537.140 | -\$ 2.364.971 | -61%                 |
|                            | JUNIO             | \$ 3.098.306  | JUNIO             | \$ 1.522.976 | -\$ 1.575.330 | -51%                 |
|                            | TOTAL             | \$ 10.282.602 | TOTAL             | \$ 4.622.256 | -\$ 5.660.346 | -55%                 |

Fuente: Informe Medidas de Austeridad del Gasto I trimestre 2019 y I Trimestre de 2020, SGC. Cálculos OCI


En los periodos comparados, se evidencia una disminución significativa en el gasto de servicio de telefonía fija, en un -55%.

Durante el II trimestre de 2020 continúa con la disminución de los valores pagados por servicio de telefonía fija, el cual evidencia el control de este rubro por parte de la Subdirección.

### 1.3.4. VEHÍCULOS

La Entidad cuenta con vehículos de diferentes tipos, marcas y capacidades, por esta razón el rendimiento de los vehículos debe medirse en función de variables como las antes anotadas, además de tipo de recorridos (urbano-rural) y antigüedad.

A la fecha del presente seguimiento y al realizar al seguimiento al gasto de consumo de gasolina y diésel durante el II trimestre de 2020, no se pudo evidenciar la información. Durante el seguimiento realizado al I trimestre de 2020 la Subdirección de Gestión Corporativa y de Asuntos Disciplinarios informó que por no tener un funcionario que realice el respectivo seguimiento de gasto a los diversos vehículos que posee el IDIGER (como son las

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Social y Jurídico de Derechos Humanos y<br>Transparencia | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

motos, los vehículos tipo pesado, las camionetas, los camperos vitara y el campero Toyota DIESEL) no se pudo remitir la información del índice de rendimiento de estos. Se informa que de acuerdo a las necesidades, circunstancias y tipo de terreno, los vehículos recorren tanto para atender emergencias como para el uso administrativo.

En este sentido, solo remiten los datos totales sobre los gastos realizados por consumo de combustible:

Tabla 12.

Relación Facturación Gasto Combustible Vehículos IDIGER a junio de 2020.

|                                   | II TRIMESTRE 2020 | VALOR         |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|
| <b>GASTO COMBUSTIBLE VEHICULO</b> | <b>ABRIL</b>      | \$ 4.142.784  |
|                                   | <b>MAYO</b>       | \$ 12.801.051 |
|                                   | <b>JUNIO</b>      | \$ 11.633.461 |
|                                   | <b>TOTAL</b>      | \$ 28.577.296 |

Fuente: Informe Medidas de Austeridad del Gasto II trimestre 2020 SGC.

Se recomienda retomar nuevamente por parte del IDIGER, el control previamente establecido sobre el rendimiento por combustibles de los vehículos de propiedad del IDIGER, a nivel individual ya que esto permite detectar desviaciones y posibles requerimientos en mantenimiento de los mismos.

#### 1.3.4.1 RELACIÓN DE FACTURACIÓN CONTRATO DE VEHÍCULO ENERO, FEBRERO Y MARZO DE 2020.

Tabla 13.

Gastos por Vehículo alquilados II trimestre 2019 frente a II trimestre de 2020


| GASTO TRANSPORTE - ALQUILER    | II TRIMESTRE 2019  | VALOR          | II TRIMESTRE 2020 | VALOR          | DIFERENCIA     | VARIACIÓN PORCENTUAL |
|--------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------------|
| <b>GASTO ALQUILER VEHICULO</b> | <b>ABRIL</b>       | \$ 84.412.161  | <b>ABRIL</b>      | \$ 51.674.884  | -\$ 32.737.277 | <b>-39%</b>          |
|                                | <b>MAYO</b>        | \$ 98.160.243  | <b>MAYO</b>       | \$ 75.385.383  | -\$ 22.774.860 | <b>-23%</b>          |
|                                | <b>JUNIO</b>       | \$ 80.019.408  | <b>JUNIO</b>      | \$ 52.038.285  | -\$ 27.981.123 | <b>-35%</b>          |
|                                | <b>TOTAL GASTO</b> | \$ 262.591.812 | <b>TOTAL</b>      | \$ 179.098.552 | -\$ 83.493.260 | <b>-32%</b>          |

Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. IDIGER. Cálculos OCI.

Frente a los periodos comparados segundo trimestre de 2019 y segundo trimestre de 2020, se observa una disminución en el valor facturado de la contratación de vehículos de un -32%.

En el periodo comparado I trimestre de 2019 y I trimestre de 2020 se pasó de un valor contratado de vehículos de \$262.591.812 a \$179.098.552 disminuyéndose en \$83.493.260 correspondiente al -32%.

El área informa que durante el segundo trimestre del 2020, en el mes de mayo hubo un incremento significativo en el consumo de móviles dada la emergencia por Covid 19, teniendo en cuenta que se efectuaron traslados a PMU de los gestores locales y se apoyó la actividad de entrega de mercados en las diferentes localidades de la ciudad.

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE SOCIAL Y COMUNITARIO</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

Se recomienda continuar con las actividades de control que permitan contribuir con el ahorro en el gasto de alquiler de vehículos, atendiendo el plan de austeridad de gasto propuesto en la vigencia.

#### 1.4 PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

El rubro presupuestal 3-1-2-02-01-02-0002, Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados, en la vigencia 2019 tiene una apropiación inicial de \$59.149.000 y un disponible del mismo valor a marzo de 2019.

El rubro presupuestal 3-1-2-02-01-02-0002 Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados, en la vigencia 2020 tiene una apropiación inicial de \$30.640.000.

Tabla 14.

Gastos por Publicidad y Publicaciones. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020

| OPERACIÓN   | A JUNIO DE 2019 TOTAL COMPROMISO | GIRADO A JUNIO DE 2019 | VARIACIÓN SOBRE LO COMPROMETIDO | VARIACIÓN SOBRE LO PROGRAMADO |
|---|----------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| CUENTA EJECUCIONES PRESUPUESTALES GASTOS E INVERSIONES PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL, IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS (3-1-2-02-01-02-0002) - VIGENCIA 2019 | \$ 59.149.000                    | \$ 26.952.892          | 45,57%                          | 83,71%                        |


Fuente: Ejecuciones presupuestales. Junio – 2019 – Junio – 2020. Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios

| OPERACIÓN   | A JUNIO DE 2020 TOTAL COMPROMISO | GIRADO A JUNIO DE 2020 | VARIACIÓN SOBRE LO COMPROMETIDO | VARIACIÓN SOBRE LO PROGRAMADO |
|---|----------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| CUENTA EJECUCIONES PRESUPUESTALES GASTOS E INVERSIONES PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL, IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS (3-1-2-02-01-02-0002) - VIGENCIA 2020 | \$ 30.640.000                    | \$ 832.000             | 2,72%                           | 23,59%                        |

Fuente: Ejecuciones presupuestales. Junio – 2019 – Junio – 2020. Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios

En este sentido, se evidencia una disminución de la apropiación destinada para el rubro Pasta o pulpa, papel y productos de papel en la vigencia 2020 pasando de \$59.149.000 a \$30.640.000 correspondiente a -48%. A junio de 2019, se evidencia autorización de giro de \$26.952.892, correspondiente a un 83.71%, frente a un 2.72% de giro por \$832.000 del segundo trimestre de 2020 correspondiente a un 23.59%

Durante la vigencia 2020, se puede deducir que por estar en tiempo de confinamiento no se ha surgido la necesidad de utilizar recursos para este rubro. Se recomienda continuar con las medidas de control en el gasto de Publicidad y Publicaciones.

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE SOCIAL Y SERVICIO SOCIAL</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

### 1.5 CONSUMO PAPELERÍA

A continuación se presenta el comparativo de resmas consumidas durante el II trimestre de 2019 y II trimestre de 2020.

Tabla 15.  
Gastos por Consumo de Papelería. Junio 2019 vs Junio 2020.

| CONSUMO DE PAPELERIA | II TRIMESTRE                | 2019 | II TRIMESTRE                | 2020 | DIFERENCIA | VARIACIÓN PROCENTUAL |
|----------------------|-----------------------------|------|-----------------------------|------|------------|----------------------|
|                      | Papel Bond Tamaño Carta     | 55   | Papel Bond Tamaño Carta     | 291  | 236        | 429%                 |
|                      | Papel Bond Tamaño Oficio    | 103  | Papel Bond Tamaño Oficio    | 5    | -98        | -95%                 |
|                      | TOTAL GASTO RESMAS DE PAPEL | 158  | TOTAL GASTO RESMAS DE PAPEL | 296  | 138        | 87%                  |


Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER

Durante los periodos comparados, se evidencia un aumento de consumo de papel Bond Tamaño Carta de 291 resmas para un total de incremento de un 429%. El Papel Bond Tamaño Oficio tuvo una disminución del 95%, pasando de 103 resmas consumidas a 5 resmas. El uso de papel tuvo un incremento significativo de un 87%.

Es necesario que se revise el gasto de consumo de papel, en aras de contribuir con el medio ambiente y se analicen otras técnicas de uso, que permitan hacer entrega de la información más apropiadas más aún si se tiene en cuenta las modalidades de trabajo en casa y confinamiento donde se esperaría otra tendencia, en congruencia con la política de cero papel.

Tabla 16.  
Gastos por Consumo de Papelería por Subdirecciones y Oficinas. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020.

| DEPENDENCIA  | II TRIMESTRE DE 2019 EN CANTIDAD DE REMAS CARTA Y OFICIO | II TRIMESTRE DE 2020 EN CANTIDAD DE REMAS CARTA Y OFICIO | DIFERENCIA CANTIDAD |
|--|--|--|---------------------|
| DIRECCIÓN IDIGER   | 4  | 22   | 450%                |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN  | 4  | 0  | -100%               |
| OFICINA ASESORA JURÍDICA   | 25   | 107  | 328%                |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO   | 2  | 0  | -100%               |
| TIC -SIRE - REDES  | 10   | 5  | -50%                |
| SUBDIRECCION DE ANALISIS DE RIESGOS Y EFECTOS DE CAMBIO CLIMATICO          | 17   | 22   | 29%                 |
| SUBDIRECCION PARA LA REDUCCION DEL RIESGO Y ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO | 25   | 44   | 76%                 |
| SUB. PARA EL MANEJO DE EMERGENCIAS Y DESASTRES                             | 20   | 55   | 175%                |
| SUBDIRECCION CORPORATIVA Y ASUNTOS DISCIPLINARIOS                          | 51   | 41   | -20%                |
| <b>TOTAL CANTIDADES</b>  | <b>158</b>   | <b>296</b>   | <b>87%</b>          |

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. - Oficina de Planeación y Gestión Urbana</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

Tabla 17.

Gastos por Consumo detallado (todas las áreas) de Papelería (Resmas Carta y Oficio). II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020.

| IDIGER   | ÁREA   | CONSUMO DE PAPELERÍA II TRIMESTRE 2019 PAPEL CARTA | CUNSUMO DE PAPELERÍA II TRIMESTRE 2020 PAPEL CARTA | DIFERENCIA CONSUMO II TRIMESTRE 2019 VS I TRIMESTRE 2020 PAPEL CARTA | CUNSUMO DE PAPELERÍA II TRIMESTRE 2019 PAPEL OFICIO | CUNSUMO DE PAPELERIA II TRIMESTRE 2020 PAPEL OFICIO | DIFERENCIA CONSUMO II TRIMESTRE 2019 VS II TRIMESTRE DE 2020 PAPEL OFICIO |
|--|--|--|--|--|---|---|---|
| DIRECCIÓN  | Dirección IDIGER   | 0  | 22   | 22   | 4   | 0   | -4  |
|  | Oficina Asesora de Comunicaciones  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACION  | Oficina Asesora de Planeación  | 2  | 0  | -2   | 2   | 0   | -2  |
| OFICINA ASESORA JURIDICA   | Oficina Asesora Jurídica   | 0  | 105  | 105  | 15  | 2   | -13   |
|  | Gestión Predial  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
|  | Precontractual   | 4  | 0  | -4   | 6   | 0   | -6  |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO   | Oficina de Control Interno   | 2  | 0  | -2   | 0   | 0   | 0   |
| OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES              | TIC -SIRE - REDES  | 0  | 5  | 5  | 10  | 0   | -10   |
| SUBDIRECCION DE ANÁLISIS DE RIESGOS Y EFECTOS DE CAMBIO CLIMATICO          | Subdirección - POT -SIC  | 0  | 0  | 0  | 11  | 0   | -11   |
|  | Conceptos para Proyectos Públicos  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
|  | Conceptos Técnicos   | 0  | 10   | 10   | 0   | 0   | 0   |
|  | Monitoreo Escenario de Riesgos   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
|  | Asistencia Técnica   | 0  | 12   | 12   | 6   | 0   | -6  |
| SUBDIRECCIÓN PARA LA REDUCCIÓN DEL RIESGO Y ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO | SUBDIRECCION PARA LA REDUCCION DEL RIESGO Y ADAPTACION AL CAMBIO CLIMATICO | 7  | 34   | 27   | 10  | 0   | -10   |
|  | Subdirección   |  |  |  |   |   |   |
|  | Reasentamientos  | 2  | 10   | 8  | 6   | 0   | -6  |
| SUBDIRECCION PARA EL MANEJO DE EMERGENCIAS Y DESASTRES                     | Obras  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
|  | SUB. PARA EL MANEJO DE EMERGENCIAS Y DESASTRES                             | 0  | 47   | 47   | 0   | 0   | 0   |
| SUBDIRECCIÓN CORPORATIVA Y ASUNTOS DISCIPLINARIOS                          | Respuesta  | 20   | 8  | -12  | 0   | 0   | 0   |
|  | Subdirección   |  |  |  |   |   |   |
|  | SUBDIRECCION CORPORATIVA Y ASUNTOS DISCIPLINARIOS                          | 6  | 11   | 5  | 1   | 0   | -1  |
|  | Subdirección   |  |  |  |   |   |   |
|  | Talento Humano   | 2  | 8  | 6  | 7   | 3   | -4  |
|  | Pagos  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   | 0   |
|  | Contabilidad   | 3  | 0  | -3   | 5   | 0   | -5  |
|  | Presupuesto  | 5  | 0  | -5   | 0   | 0   | 0   |
|  | Administrativa   | 0  | 0  | 0  | 1   | 0   | -1  |
|  | Almacen  | 0  | 5  | 5  | 5   | 0   | -5  |
| Atencion al Ciudadano  | 2  | 4  | 2  | 4  | 0   | -4  |   |
| CDI  | 0  | 10   | 10   | 10   | 0   | -10   |   |
|  | <b>TOTAL RESMAS CONSUMIDA EN IDIGER</b>                                    | <b>55</b>  | <b>291</b>   | <b>236</b>   | <b>103</b>  | <b>5</b>  | <b>-98</b>  |


Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

Durante el periodo comparado, el área que más redujo el consumo de resmas de papel carta, fue la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres con 12 resmas de papel. La que más incremento presenta en gasto fue la Oficina Asesora Jurídica con 105 resmas. Se recomienda evaluar alternativas en esta dependencia para racionalizar el uso de este recurso.

Así mismo, el área que menos gasto resma de papel oficio fue la oficina Asesora Jurídica con -13 resmas de papel. En general se evidencia que todas las áreas disminuyeron el gasto de consumo en resmas de papel oficio.

En el marco de declaración de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19), la Subdirección de Gestión Corporativa expidió el "Procedimiento para garantizar la Prestación de los Servicios de Apoyo desde la diferentes áreas que integran la Subdirección Corporativa,



|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>ASISTENTE SOCIAL Y DE SERVICIOS COMUNITARIOS</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

respecto a la radicación de las comunicaciones oficiales (entradas ER y Salidas EE), el cual permite la disminución del consumo de papel, ya que los documentos se remiten escaneados.

Se insta a continuar con la remisión de los documentos vía correo electrónico en formato PDF previamente y ser remitidos entre las áreas y fuera de la entidad.

Se recomienda continuar con las medidas de control del gasto de consumo de papel y aplicar el Procedimiento de la Prestación de los Servicios de apoyo que conduzcan a la disminución del gasto del rubro en papelería.

## 1.6. SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS.

### 1.6.1. Energía eléctrica, Acueducto y Alcantarillado y Aseo.

En comparación al segundo trimestre de 2019, se evidencia una disminución en promedio de la energía eléctrica del -7%, en Acueducto y Alcantarillado una disminución en promedio del -35%, y en aseo una disminución en un promedio del 10%, como se evidencia a continuación:

Tabla 18.

Gastos Servicios Públicos Domiciliarios. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020

|                                   | PROMEDIO II TRIMESTRE 2019<br>(valores relativos) | PROMEDIO II TRIMESTRE 2020<br>(valores relativos) | VALOR         | VARIACIÓN PROCENTUAL |
|-----------------------------------|---|---|---------------|----------------------|
| <b>ENERGÍA ELÉCTRICA</b>          | \$ 17.740.536                                     | \$ 16.417.389                                     | -\$ 1.323.147 | -7%                  |
| <b>ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO</b> | \$ 2.948.973                                      | \$ 1.927.703                                      | -\$ 1.021.270 | -35%                 |
| <b>ASEO</b>                       | \$ 396.680  | \$ 357.510  | -\$ 39.170    | -10%                 |


Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

Tabla 19.

Gastos Detallados de Servicios Públicos Domiciliarios Energía Eléctrica. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020.

|                          | II TRIMESTRE 2019 | VALOR                | II TRIMESTRE 2020 | VALOR                | DIFERENCIA           | VARIACIÓN PROCENTUAL |
|--------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ENERGÍA ELÉCTRICA</b> | <b>ABRIL</b>      | \$ 18.356.240        | <b>ABRIL</b>      | \$ 17.681.004        | -\$ 675.236          | -4%                  |
|                          | <b>MAYO</b>       | \$ 18.584.398        | <b>MAYO</b>       | \$ 15.527.492        | -\$ 3.056.906        | -16%                 |
|                          | <b>JUNIO</b>      | \$ 16.280.970        | <b>JUNIO</b>      | \$ 16.043.672        | -\$ 237.298          | -1%                  |
| <b>PROMEDIO</b>          |                   | <b>\$ 17.740.536</b> |                   | <b>\$ 16.417.389</b> | <b>-\$ 1.323.147</b> | <b>-7%</b>           |

Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b><br><small>Secretaría de Planeación y Gestión Urbana</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

Respecto a la Energía Eléctrica se evidencia que por estar los funcionarios haciendo trabajo en casa, el consumo de este servicio, disminuyendo en un -7%, frente al periodo comparado El mes que representa una variación alta de ahorro, corresponde al mes de mayo.

Tabla 20.

Gastos Detallados de Servicios Públicos Domiciliarios Acueducto y Alcantarillado. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020.

|                                   | II TRIMESTRE 2019 | VALOR               | II TRIMESTRE 2020 | VALOR               | DIFERENCIA           | VARIACIÓN PROCENTUAL |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO</b> | <b>ABRIL</b>      | \$ 3.993.820        | <b>ABRIL</b>      | \$ 3.727.160        | -\$ 266.660          | -7%                  |
|                                   | <b>MAYO</b>       | \$ 0                | <b>MAYO</b>       | \$ 0                | \$ 0                 | 0%                   |
|                                   | <b>JUNIO</b>      | \$ 4.853.100        | <b>JUNIO</b>      | \$ 2.055.950        | -\$ 2.797.150        | -58%                 |
| <b>PROMEDIO</b>                   |                   | <b>\$ 2.948.973</b> |                   | <b>\$ 1.927.703</b> | <b>-\$ 1.021.270</b> | <b>-35%</b>          |

Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

Respecto al gasto de Acueducto y Alcantarillado se evidencia que se han realizado esfuerzos en el consumo de este servicio, disminuyendo en un -35%. El mes que representa una variación alta de ahorro de agua, corresponde al mes de junio con un -58%.

Se puede deducir que el consumo de agua disminuyó por la poca afluencia de funcionarios a las oficinas del IDIGER.

Tabla 21.

Gastos Detallados de Servicios Públicos Domiciliarios Aseo. II trimestre 2019 vs II trimestre de 2020.

|                 | II TRIMESTRE 2019 | VALOR             | II TRIMESTRE 2020 | VALOR             | DIFERENCIA        | VARIACIÓN PROCENTUAL |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>ASEO</b>     | <b>ABRIL</b>      | \$ 602.240        | <b>ABRIL</b>      | \$ 654.720        | \$ 52.480         | 9%                   |
|                 | <b>MAYO</b>       | \$ 587.799        | <b>MAYO</b>       | \$ 0              | -\$ 587.799       | -100%                |
|                 | <b>JUNIO</b>      | \$ 0              | <b>JUNIO</b>      | \$ 417.810        | \$ 417.810        | 100%                 |
| <b>PROMEDIO</b> |                   | <b>\$ 396.680</b> |                   | <b>\$ 357.510</b> | <b>-\$ 39.170</b> | <b>-10%</b>          |


Fuente: Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios. Grupo Administrativa. Correo electrónico del 17/07/2020 - IDIGER.

Respecto al gasto de Aseo se evidencia disminuyó en un -10%. Igual que el gasto de Acueducto y Alcantarillado, se puede deducir que el consumo de Aseo disminuyó por la poca afluencia de funcionarios a las oficinas del IDIGER.

Los funcionarios con vinculación de carrera administrativa entraron a trabajar en casa en ocasión a las directrices tomada por la declaración de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19).

## 1.7 POLITICAS DE AUSTERIDAD

De conformidad a las competencias que le corresponden a la Subdirección Corporativa y de Asuntos Disciplinarios en cumplimiento de lo preceptuado en el Decreto 1737 de 1998, se han implementado las siguientes directrices en materia de austeridad del gasto:

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Secretaría Distrital de Desarrollo y Promoción<br>y Gestión Urbana | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

- a) Control de bienes e inventarios para entregar equipos de cómputo en alquiler
- b) Control de bienes a través de la entrega de paz y salvo para efectuar solicitud de cancelación de líneas telefónicas
- c) El teletrabajo por la emergencia COVID 19 ha generado disminución de recursos en los servicios públicos, se tiene un alto impacto en el servicio de energía.
- e) En relación a las jornadas de transporte para apoyo en desplazamientos de personal de la Entidad ante la emergencia COVID 19 y en aras de optimizar el servicio diariamente cada 2 horas se está haciendo seguimiento y control de rutas.
- f) Ha disminuido el consumo de papel en áreas como contabilidad, presupuesto, toda vez que las mismas realizan trabajo desde casa, y durante estos meses no han tenido solicitudes de papelería.

## 2. DECRETO 492 DE 2019

Revisión de la implementación del DECRETO 492 DE 2019 *“Por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital y se dictan otras disposiciones”*:

En cumplimiento al Decreto 492 de 2019, la Subdirección de Gestión Corporativa y frente al último seguimiento realizado (I Trimestre de 2020) informa el estado de aprobación del Plan de Austeridad en el Gasto y Gestión Ambiental 2020, con la medición y seguimiento de sus indicadores, el cual a la fecha del presente seguimiento el Plan de Austeridad continúa en proceso de revisión, no obstante remiten el plan con el seguimiento del primer semestre, e informan que *“debemos definir la línea base y los valores del periodo t-1 para establecer la medición del indicador...”*

**Observación 1: Con corte al 30 de junio de 2020, no se observó la aprobación del Plan de Austeridad en el Gasto y Gestión Ambiental 2020.**


### Criterio

**Decreto 492 de 2019: "Por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital y se dictan otras disposiciones."**

***“Artículo 28. Planes de austeridad.** Cada entidad y organismo distrital, atendiendo su naturaleza jurídica y actividad misional deberá definir, al inicio de cada vigencia fiscal, un plan de austeridad por vigencia, en virtud del cual hará una selección de gastos detallados en el rubro de adquisición de bienes y servicios a ahorrar (gastos elegibles) que sirva de línea base para implementar el indicador de austeridad de que trata el artículo siguiente y, con el cual, la entidad y organismo hará seguimiento y análisis de manera semestral a los ahorros generados por la estrategia de austeridad implementada. El plan deberá informar como antecedente los gastos elegidos en vigencias pasadas que fueron objeto de austeridad.*

*Dichos planes deberán ser consolidados por las Secretarías cabeza del sector, para que su seguimiento haga parte del informe semestral que se deberá reportar al Concejo de Bogotá, D.C., en cumplimiento de lo previsto en el artículo 5 del Acuerdo Distrital 719 de 2018 (...)*

**Artículo 30. Informes.** Durante el año 2020 se definirá la línea base a través de los informes semestrales. Para tal fin, en el primer informe correspondiente al periodo de enero a junio de 2020, se definirá el plan de austeridad

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br><small>Secretaría de Planeación y Control Interno</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

*que deberá contener como mínimo la información de los gastos elegibles contemplados en el presente decreto y su correspondiente ejecución. Para el segundo informe correspondiente al periodo de julio a diciembre de 2020, se presentará el informe de los gastos elegibles para el acumulado semestral, y para el total anual, esto es, enero a diciembre de 2020.”*

Adicionalmente, en este último informe se deberá definir la meta puntual del indicador de austeridad para la siguiente vigencia fiscal.

*“A partir del año 2021, una vez definida la línea base, los informes semestrales comprenden los períodos de enero a junio y de julio a diciembre de cada vigencia, y se deberán presentar por las entidades y organismos descritos en el artículo 1 del presente decreto, a la secretaría de despacho cabeza del sector, en un plazo máximo de 15 días hábiles después de finalizar el período de evaluación semestral. La secretaría de despacho cabeza de cada sector, a su vez, remitirá al Concejo de Bogotá, D.C., el informe consolidado, teniendo como máxima fecha el último día hábil de los meses de febrero y agosto”...*

#### **Condición:**

En el presente seguimiento se evidenció el Plan de Austeridad en el Gasto y Gestión Ambiental 2020 con el seguimiento realizado con corte al primer semestre de 2020. Aun así, y de acuerdo a lo respondido por la dependencia, el plan se encuentra en proceso de revisión y no ha sido aprobado como se evidencia en el siguiente párrafo (Correo electrónico remitido el día 17 de julio de 2020);

*...En cumplimiento al Decreto 492 de 2019, la Subdirección de Gestión Corporativa y frente al último seguimiento realizado (I Trimestre de 2020) informa el estado de aprobación del Plan de Austeridad en el Gasto y Gestión Ambiental 2020, con la medición y seguimiento de sus indicadores, el cual a la fecha del presente seguimiento el Plan de Austeridad continúa en proceso de revisión, no obstante remiten el plan con el seguimiento del primer semestre, e informan que “debemos definir la línea base y los valores del periodo t-1 para establecer la medición del indicador...”*

Se presentó en el Comité de Gestión y Desempeño de 27 de febrero de 2020 pero solo consta su socialización.


#### **Causa:**

Dado que la situación ya había sido evidenciada durante el primer seguimiento realizado al Plan de Austeridad del Gasto (1 de enero al 30 de abril de 2020) y comunicado al responsable de la aprobación mediante comunicación interna 2019IE1556 del 30 de abril de 2020, es posible que no se haya tenido en cuenta la conclusión y recomendación realizada por la Oficina de Control interno generando el incumplimiento normativo y también debido a las coyunturas asociadas a la Declaratoria de Calamidad Pública.

*...Desde el rol enfoque de prevención, la Oficina de Control Interno recomienda que el Plan de Austeridad en el Gasto 2020, quede aprobado por el Comité de Gestión y Desempeño, con el fin de dar cumplimiento al Artículo 30 del Decreto 492 de 2019, informe que puede ser objeto de revisión por parte de entes de control...*

#### **Consecuencia:**

Incumplimiento normativo a lo establecido en el Decreto 492 de 2019: 564 de 2015, Artículos 28 y 30 y posibles hallazgos de entes de control y/o rectores en la materia dispuesta.

|   |  |                              |
|---|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br><small>Secretaría Distrital de Desarrollo y Promoción<br/>y Planeación Urbana</small> | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|   |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|   | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

## 7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Por medio del presente informe la Oficina de Control Interno realizó la verificación a lo establecido en el Decreto 492 de 2019 y demás disposiciones legales aplicables, donde se presentan las siguientes conclusiones y recomendaciones.

Durante el seguimiento realizado del II Trimestre de 2019 al II Trimestre de 2020, se evidencia que el Sistema de Control Interno continúa robusteciéndose en la mayoría de los rubros analizados. Las medidas de austeridad del gasto en el IDIGER han sido efectivas y se evidencia una disminución en los ítems evaluados. Se hace claridad que el presente informe se realiza durante el marco de la declaración de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19), la cual fue establecida por la Presidencia de la Republica y el Distrito Capital, lo que puede incidir en los distintos resultados observados. Aun así, se recomienda continuar con las acciones de control en el gasto, en los términos de las observaciones y situaciones evidenciadas en el presente informe.

Se registró una (1) observación para ser incluida en el plan de mejoramiento, de acuerdo al procedimiento institucional vigente, con los responsables de su aprobación: **Observación 1: Con corte al 30 de junio de 2020, no se observó la aprobación del Plan de Austeridad en el Gasto y Gestión Ambiental 2020.**


Frente al rubro de contratación de servicios personales, se evidencia un aumento significativo en el número de contratos suscritos, pero una disminución en los valores contratados. Se recomienda continuar con las actividades de análisis y valoración de la contratación que ayuden a buscar un equilibrio con el sistema contractual, que respondan a las políticas de austeridad de la administración pública sin descuidar la misionalidad y de operatividad de la entidad. Así mismo, se exhorta a realizar el estudio de cargas laborales con el fin de determinar la subcarga o sobrecarga laboral de los funcionarios de la entidad, actividad planificada por la Subdirección de Gestión Corporativa y Asuntos Disciplinarios y comunicada mediante comunicado interno 2020IE1767 del 15 de mayo de 2020.

Frente al rubro de horas extras y comisiones, para el presente seguimiento se evidencia la disminución del pago de este rubro. Se recomienda que se continúe con el control del gasto una vez pase de la declaratoria de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19), para evitar incrementos que superen la apropiación del rubro.

Frente al rubro de los servicios públicos, para el presente seguimiento se evidencia la disminución del gasto de este rubro. Se recomienda que se continúe con el control del gasto una vez pase de la declaratoria de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19) y adaptando las estrategias al regreso gradual de personal y contratistas.

En el marco del Decreto 492 de 2019 "Por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital y se dictan otras disposiciones", en su Artículo 14 **Telefonía Celular: Se podrá asignar el servicio de teléfono celular con cargo al presupuesto asignado para el nivel directivo que, en razón de las funciones desempeñadas requieren disponibilidad inmediata y comunicación ágil y permanente.**

*En este sentido, las entidades y organismos propenderán por elegir la mejor opción de acuerdo con los planes disponibles en el mercado, por ello, pagarán y reconocerán por los consumos mensuales de telefonía celular, hasta un máximo del cincuenta por ciento (50%) de un salario mínimo legal mensual vigente SMLMV por un plan de celular; excepcionalmente se autorizarán consumos mayores por parte del jefe de la respectiva entidad y*

|  |  |                              |
|--|--|------------------------------|
| <br>ALCALDÍA MAYOR<br>DE BOGOTÁ D.C.<br>ASISTENTE<br>Municipal Director de Planeación y Control Interno | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN DE LA OFICINA CONTROL INTERNO</b> | Código: SEC-FT-36            |
|  |  | Fecha emisión:<br>19/03/2020 |
|  | <b>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO II TRIMESTRE DE 2020</b>        | Versión: 1                   |

organismo distrital, quién tendrá derecho al equivalente a un cien por ciento (100%) del salario mínimo legal mensual.

Superado el monto autorizado, los costos adicionales serán sufragados directamente por los servidores públicos usuarios del servicio de telefonía móvil.

Se propenderá por buscar las mejores condiciones del mercado llegando hasta unificar el operador del servicio de telefonía móvil para todos los servidores públicos autorizados por los reglamentos internos expedidos para tal efecto; de otra parte, se deberá privilegiar sistemas basados en protocolos de internet.



De acuerdo con las necesidades estrictamente justificadas por el jefe de la respectiva entidad y organismo, se podrá otorgar uso de telefonía celular, a los servidores públicos del nivel asesor que se desempeñen directamente en el Despacho, o a los jefes de oficina asesora jurídica, o de planeación, o de prensa, o de comunicaciones, así como a aquellos servidores públicos de otros niveles que en razón de sus funciones deban atender situaciones de emergencia o hacer seguimiento de forma permanente a la operación del servicio.

Subrayado fuera de texto

Se recomienda establecer los mecanismos de control que respondan al artículo y revisar la asignación actual de líneas, debido que en la base de datos suministrada se identificaron equipos asignados a contratistas y estos contratos de prestación de servicios aunque son una modalidad a través de la cual las entidades estatales pueden desarrollar actividades relacionadas con la administración o funcionamiento de la entidad, no tienen la calidad de empleados públicos. (Concepto 74771 de 2016 Departamento Administrativo de la Función Pública)

Para realizar el análisis de rendimiento de combustible de los vehículos de propiedad del IDIGER, se recomienda retomar el control diseñado y que se venía realizando por parte del área administrativa con el fin de evidenciar el estado de consumo de los vehículos de manera individual, lo que permitía detectar posibles desviaciones y establecer algunos requerimiento de mantenimiento preventivo y /o correctivo.

Frente al rubro del consumo de papel se evidencia un aumento en el gasto. Se recomienda analizar la posible causa por dependencia del aumento en el consumo de papel, estando en de la declaratoria de la calamidad pública con ocasión de la situación epidemiológica causada por el Coronavirus (COVID-19) en aquellas donde se detectó el mayor incremento y a pesar que se han tomado las medidas por parte de la Subdirección de Gestión Corporativa respecto a la nueva forma de realizar las radicación de las comunicaciones oficiales (entradas ER y Salidas EE) y los documentos generados por el IDIGER los cuales deben ser remitidos vía correo electrónico en su mayoría en formato PDF.

| Elaborado por  |                     | Revisado y Aprobado por  |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| <br><b>LILIA CAROLINA IBARRA ROMERO</b><br>Profesional Universitario Código 219 Grado 12<br>Oficina de Control Interno. |                     | <br><b>DIANA KARINA RUIZ PERILLA</b><br>Jefe Oficina de Control Interno. |                     |
| Fecha:   | 31 de Julio de 2020 | Fecha:   | 31 de Julio de 2020 |