

Bogotá, 14 de mayo de 2018

Señora Ministra  
Mariana Garcés Córdoba  
Ministerio de Cultura  
Ciudad.

Asunto: Informe de Austeridad en el Gastos Público del primer trimestre de 2018.

Respetada Señora Ministra, reciba un atento saludo:

La Oficina de Control Interno en atención a su rol de seguimiento y evaluación y teniendo en cuenta el marco legal en materia de austeridad y eficiencia del gasto público, realizó el presente informe y para los fines pertinentes se permite dar a conocer los resultados en materia de Austeridad en el gasto de la vigencia del primer trimestre de 2018.

El objetivo del informe es la evaluación del comportamiento de los gastos de funcionamiento y su evolución en el período mencionado, considerando, básicamente, los resultados registrados en el mismo periodo de la vigencia anterior.

Quedo pendiente de cualquier inquietud o aclaración.

Cordialmente,



MARIANA SALNAVE SANÍN

Jefe Oficina de Control Interno  
Proyectó: Alba Cecilia Rodríguez Medina

CC Dra. Zulia Mena Garcia, Viceministra.  
Dr. Enzo Ariza Ayala, Secretario General  
Dra. Merlyn Vargas, Coordinadora de Administrativa

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia  
Conmutador (57 1) 342 4100  
[www.mincultura.gov.co](http://www.mincultura.gov.co)

## **I. AUSTERIDAD EN EL GASTOS PRIMER TRIMESTRE 2018**

La Oficina de Control Interno realiza un informe trimestral sobre comportamiento de los diferentes rubros e ítems que se establecen en los Decretos y Directivas presidenciales sobre la austeridad en el gasto, los informes producto de los comparativos entre vigencias dan como resultado un informe que se presenta a la señora Ministra de Cultura con recomendaciones para ser tenidas en cuenta, con el fin de seguir las medidas de austeridad impartidas por el Gobierno Nacional.

En los siguientes rubros se tuvo en cuenta lo determinado en la directiva presidencial 001/16 y demás normatividad vigente en materia de austeridad:

### *1. GASTOS DE PERSONAL*

1.1. *SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NÓMINA:* Se analizan los siguientes ítems en cuadros comparativos correspondiente al primer trimestre de los años 2017 y 2018.

- Gastos de nómina general
- Planta de personal activo
- Plan de Vacaciones
- Supernumerarios
- Horas Extras

#### *1.1.1. Gastos por Nomina general*

El Ministerio de Cultura durante el primer trimestre de 2018 presentó erogaciones por concepto de Gastos por Nómina por \$4.137.289.285 representó un incremento del 12% por valor de \$450.435.977 frente a lo pagado en el mismo periodo del año 2017. El concepto de "Otros" comprende los demás conceptos de la nómina como incapacidades, gastos de representación, bonificaciones, subsidio, auxilio de transporte, primas, etc., presentó una disminución del 7% frente al mismo periodo del año inmediatamente anterior representado en \$35.731.523, lo cual contribuye a

las medidas de austeridad dictadas por el gobierno nacional y los sueldos de personal y la prima técnica obtuvieron un incremento del 15% y del 13% respectivamente, ver Tabla 1.

CUADRO COMPARATIVO DE SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NÓMINA				
CONCEPTO	PRIMER TRIMESTRE 2017	PRIMER TRIMESTRE 2018	DIFERENCIA	VARIACION
Sueldos personal de Nómina	2.682.325.511,00	3.098.015.243,00	415.689.732,00	15%
Prima Técnica	526.590.696,00	597.068.464,00	70.477.768,00	13%
Otros	477.937.101,00	442.205.578,00	-35.731.523,00	-7%
<b>TOTAL NOMINA MENSUAL</b>	<b>3.686.853.308,00</b>	<b>4.137.289.285,00</b>	<b>450.435.977,00</b>	<b>12%</b>

Tabla 1 – servicios personales asociados a nómina  
Fuente: Reporte Nómina- Grupo de Gestión Humana

### 1.1.2. Planta de personal activo

La planta de personal en el primer trimestre de 2018 presentó un incremento del 2% que corresponde a 6 funcionarios vinculados a la planta de personal frente al mismo periodo del 2017, se incrementó en 5 funcionarios en nivel profesional y se disminuyó en 1 en el nivel asistencial, mientras que en los niveles directivo, asesor y técnico no presentó modificación. Tabla 2.

PLANTA DE PERSONAL ACTIVO MINISTERIO DE CULTURA		
NIVEL/CANTIDAD	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018
	CUARTO TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE
Directivo	15	15
Asesor	64	64
Profesional	87	92
Tecnico	44	44
Asistencial	93	94
<b>TOTAL</b>	<b>303</b>	<b>309</b>

Tabla 2- Planta de personal activo del Ministerio  
Fuente: Reporte Nómina - Grupo de Gestión Humana



### 1.1.3 Plan de Vacaciones

En el plan de vacaciones del primer trimestre de 2018, fueron autorizadas 26 solicitudes de vacaciones de las cuales se presentaron dos aplazamientos, una con 0.25 y otra con 1.10 periodos vencidos, éstas fueron reprogramadas, en términos generales el cumplimiento fue del 92%, lo anterior de acuerdo a la información reportada por el Grupo Gestión Humana. Tabla 3.

PLAN DE VACACIONES AÑO: 2018								
Nombre del Funcionario		Período de disfrute		Cumplimiento: si ó no	Periodos acumulados	APLAZAMIENTOS	CANCELACIONES	
Ramirez Hernan	Ricardo	25/11/2015	24/11/2016	SI	1,40	NO		
Olarte	Epifanio	5/02/2016	4/02/2017		1,20			
Salazar Rodrigu	Claudia Patri	8/07/2015	7/07/2016		1,78			
Aranguren	Bertha	17/11/2016	16/11/2017		0,42			
Sepulveda Sanc	Emma Rocio	24/03/2016	23/03/2017		1,07			
Tolosa Escobar	Marysabel	27/07/2016	26/07/2017		0,73			
Bernal Prieto	Claudia Patri	1/02/2016	31/01/2017		1,21			
Acosta Narvaez	Jose Bernar	9/02/2017	8/02/2018		0,19			
Vega Valencia	Maria Helena	1/03/2017	28/02/2018		0,13			
Vargas Monten	Merlyn	1/03/2017	28/02/2018		0,13			
Sanchez Madrid	Lida Maria	19/01/2017	18/01/2018		0,25		SI	REANUDE
Berna Angel	Alvaro de Je	7/10/2016	6/10/2017		0,53		NO	
Salazar Pelaez	Maria Cristin	1/06/2016	31/05/2017		0,88			
Barón Salgado	Leandra Isab	1/11/2015	31/10/2016		1,46			
Lopera Agudelo	Ana Isabel	1/10/2016	30/09/2017		0,55			
González Hassi	Adriana	4/02/2017	3/02/2018		0,20			
Pelaez Velasque	Laura Ines	13/03/2016	12/03/2017		1,10	SI	REANUDE	
Zapata Carmor	Nelson Rube	22/01/2017	21/01/2018		0,24	NO		
Gulo del Carme	Virgilia	15/01/2017	14/01/2018		0,26			
Angarita Martin	Abel Josue	2/02/2017	1/02/2018		0,21			
Caro Diaz	Luisa Angela	2/03/2017	1/03/2018		0,13			
Ballesteros Cue	Clara Rosa	19/01/2016	18/01/2017		1,25			
Rodriguez Rodr	Nidia Alejand	11/02/2016	10/02/2017		1,18			
Mejía Torres	Manuel Alex	15/02/2016	14/02/2017		1,17			
Forero Bordam	Juliana	2/09/2016	1/09/2017		0,63			
Caicedo Rodrig	Maria Alejan	14/02/2017	13/02/2018		0,18			

Los funcionarios relacionados el disfrute de sus vacaciones corresponde a los meses de enero , febrero y marzo de 2018

Tabla 3 - Plan de vacaciones  
Fuente: Reporte Grupo de Gestión Humana

#### 1.1.4 Supernumerarios

Durante el primer trimestre de 2018, el Ministerio contó con un promedio de 19 supernumerarios, lo que representa un incremento del 19% frente al mismo periodo del año anterior, las dependencias que cuentan con mayor número de supernumerarios son Gestión Administrativa y de Servicios y el Grupo de Gestión Financiera y Contable. Ver Tabla 4.

COMPARATIVO POR VIGENCIAS - SUPERNUMERARIOS				
DEPENDENCIA	PRIMER TRIMESTRE		DIFERENCIA	VARIACION
	2017	2018		
Grupo De Gestión Administrativa Y De Servicios	7	6	-1	-14%
Despacho Secretaría General	1	1	0	0%
Museo Colonial Y Santa Clara	1	1	0	0%
Grupo De Gestión Financiera Y Contable	2	3	1	50%
Grupo De Contratos Y Convenios	1	1	0	0%
Dirección De Poblaciones	1	1	0	0%
Dirección De Artes	0	1	1	0%
Grupo De Gestión Documental	2	1	-1	-50%
Teatro Colón	0	1	1	100%
Control Interno De Gestión	0	1	1	100%
Grupo De Gestión Humana	0	1	1	100%
Biblioteca Nacional	0	1	1	100%
Museo Nacional	1	0	-1	-100%
<b>TOTAL</b>	<b>16</b>	<b>19</b>	<b>3</b>	<b>19%</b>

Tabla 4- Supernumerarios  
Fuente: Reporte Nómina - Grupo de Gestión Humana

#### 1.1.5. Análisis de horas extras diurnas, nocturnas, dominicales y festivos

Las horas extras pagadas durante el primer trimestre de 2018 sumaron \$30.530.052,80, las cuales representan un incremento del 28%, el anterior incremento sobrepasa las medidas de austeridad y sí se tiene en cuenta que durante el mes de enero no se pagaron horas extras, es decir, el aumento se concentra en los meses de febrero y marzo es decir el incremento correspondió



a la suma de \$6.625.487,80 frente a las pagadas en el primer trimestre del año inmediatamente anterior, que fueron de a \$23.904.565,00, Ver Tabla 5.

COMPRATIVO TRIMESTRE HORAS EXTRAS				
CONCEPTO	PRIMER TRIMESTRE		DIFERENCIA	ARIACIO
	2017	2018		
Total pagado	23.904.565,00	30.530.052,80	6.625.487,80	28%
Número horas pagadas	2.775,00	3278	503,00	18%
Número horas por compensar	445,50	430,5	- 15,00	-3%
Número horas causadas	3.220,50	3708,5	488,00	15%

Tabla 5- Comparativo Horas Extras  
Fuente: Reporte - Grupo de Gestión Humana

En la tabla 6, las horas causadas totales (Pagadas + compensadas) sumaron 3.708.5, las cuales representaron un incremento del 18% y las horas pendientes de compensar suman 430.5, y presentó una disminución del 3%, es de anotar que las horas compensadas pueden ser pagadas en tiempo o en plata dependiendo de las disposiciones impartidas por Presidencia a final de año, lo que indica que sí el funcionario decide que se le paguen en plata este rubro puede resultar mayor si se compensa en dinero, existiendo el riesgo de sobrepasar el porcentaje permitido en la normatividad relacionadas con austeridad en el gasto a final de año.

Por otro lado, se observa que la dependencia del Ministerio que más participación tiene en la liquidación de horas extras en el primer trimestre de 2018 corresponden a Secretaria General con 48%, le siguen: Biblioteca Nacional 13%, el Despacho de la Ministra 10%, Museo Nacional 9%, el Despacho de la Viceministra 6%, Museos de la Independencia y Quinta de Bolívar 4% cada uno, Museo Santa Clara y Colonial y la Dirección de Artes – Teatro Colón 3% y las Dirección de Comunicaciones y Patrimonio cada una con un 1%.

En el primer trimestre ninguna dependencia sobrepasó el número de horas extras autorizadas por cuanto durante el mes de enero no se utilizó horas extras.

DEPENDENCIAS	Participación H. Extras por Dependencias	Valor H.E. autorizado por trimestre	CONSOLIDADO HORAS EXTRAS PRIMER TRIMESTRE 2018							
			DIURNAS	NOCTURNA	DOMINGOS Y FESTIVOS	RECARGO NOCTURNO	HORAS PAGADAS	HORAS PARA COMPENSAR	HORAS CAUSADAS	VALOR PAGADO
Biblioteca Nacional	13%	825	500	0	0	75	575	0	575	4.123.182,95
Despacho Ministra	10%	630	114	102	12,5	0	228,5	12,5	241	2.097.050,51
Despacho Viceministra	6%	405	89	94,5	14	0	197,5	0	197,5	1.973.828,38
D. Artes Y Teatro Colon	3%	210	46	4	23	0	73	5	78	697.818,00
D. Comunicaciones	1%	90	19	7	0	0	26	0	26	227.344,26
D. Patrimonio	1%	90	37	4	0	0	41	13	54	336.280,00
Museo Colonial y Santa Clara	4%	270	80	0	84	0	164	15	179	1.718.847,54
Museo De La Independencia Y Quinta De Bolívar	4%	270	112	0	96	0	208	0	208	2.193.998,36
Museo Nacional	9%	540	128	115	115,5	0	358,5	18,5	377	3.695.493,57
Secretaria General	48%	3015	633,5	773	0	0	1406,5	366,5	1773	13.466.209,22
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>6345</b>	<b>1758,5</b>	<b>1099,5</b>	<b>345</b>	<b>75</b>	<b>3278</b>	<b>430,5</b>	<b>3708,5</b>	<b>30.530.052,80</b>

Tabla 6- Cuadro Horas Extras tercer trimestre año 2017

Fuente: Reporte - Grupo de Gestión Humana



## A. RECOMENDACIÓN

Se sugiere que se tomen las medidas respectivas para que el ítem "Horas para compensar" no se compensen en dinero de preferencia y que sean compensadas en tiempo, y al mes siguiente de causadas, lo anterior para dar cumplimiento a la norma relacionadas con la Austeridad en el Gasto.

### 2. CONTRATACION PERSONAS NATURALES

Se analiza en la Tabla 7 la contratación de prestación de servicios correspondiente al primer trimestre de los años 2017 y 2018. *Es importante anotar, que este rubro se ve afectado por la Ley de Garantías, que conllevo a que la contratación se realizara casi toda en el mes de enero.*

De acuerdo con la información reportada por el Grupo de Convenios y Contratos en el primer trimestre de 2018 se realizaron un total de 417 contrataciones por prestación de Servicios Personas Naturales por un total \$19.200.788.818 , incrementándose en un 11% frente a las contrataciones del mismo periodo del año inmediatamente anterior, que fue de 342 contratos de prestación de servicios por \$17.243.977.639, la diferencia entre periodos fue de 75 contrataciones por valor de \$1.956.811.179, lo que indica que representó mayor valor del rubro de inversión por concepto de Contratos de prestación de servicios, personas naturales con un incremento general de 22%

Para el primer trimestre del año 2018 las dependencias del Ministerio que sobrepasaron 10% fueron la Dirección de Artes con un 18%, Dirección de Patrimonio con un 24%. MM



COMPARATIVO POR VIGENCIAS CONTRATOS						
DEPENDENCIA	PRIMER TRIMESTRE					
	2017			2018		
	Nº CONTRATOS	VALOR	%	Nº CONTRATOS	VALOR	%
Biblioteca Nacional	12	551.402.703,00	3%	18	821.167.517,00	4%
Despacho Ministra	5	334.968.403,00	2%	9	495.454.399,00	3%
Dirección De Artes	58	3.346.372.638,00	19%	61	3.363.402.775,00	18%
Dirección De Cinematografía	6	306.428.926,00	2%	6	217.777.608,00	1%
Dirección Comunicaciones	20	1.318.728.095,00	8%	15	660.539.023,00	3%
Dirección De Fomento Regio	9	565.111.184,00	3%	11	605.720.782,00	3%
Dirección De Patrimonio	53	2.736.134.935,00	16%	98	4.523.066.492,00	24%
Dirección De Poblaciones	2	132.419.243,00	1%	2	65.449.330,00	0,3%
Control Interno Disciplinario	2	54.659.562,00	0,3%	2	58.094.973,00	0,3%
Grupo Atención Al Ciudadano	0	-	0%	2	54.779.991,00	0,3%
Grupo Contratos Y Convenios	9	404.309.526,00	2%	12	488.191.413,00	3%
Divulgación Y Prensa	12	574.843.416,00	3%	15	566.778.576,00	3%
Emprendimiento Cultural	10	467.273.186,00	3%	10	336.227.666,00	2%
Administrativa Y Servicios	5	306.190.290,00	2%	5	289.442.862,00	2%
Sistemas E Informática	13	448.070.695,00	3%	14	703.376.915,00	4%
Gestión Documental	3	50.149.505,00	0%	4	121.245.390,00	1%
Grupo De Infraestructura	23	1.064.724.053,00	6%	17	805.982.360,00	4%
Grupo Financiera Y Contable	6	181.643.410,00	1%	9	385.862.270,00	2%
Grupo Gestión Humana	5	288.413.785,00	2%	6	298.855.334,00	2%
Museo Arte Colonial	2	95.721.098,00	1%	10	330.536.358,00	2%
Museo Nacional	10	424.093.284,00	2%	11	300.300.886,00	2%
Oficina Asesora Planeación	20	995.741.151,00	6%	22	1.238.264.093,00	6%
Oficina Asesora Jurídica	1	31.972.500,00	0%	5	177.610.014,00	1%
Oficina Control Interno Cont	2	104.825.262,00	0,6%	2	109.673.433,00	0,6%
Grupo De Estímulos	12	339.718.316,00	2%	11	369.167.129,00	2%
Secretaria General	6	469.456.254,00	3%	8	489.958.837,00	3%
Teatro Colon	31	1.229.953.572,00	7%	29	1.097.598.477,00	6%
Viceministro	5	420.652.647,00	2%	3	226.263.915,00	1%
<b>TOTAL</b>	<b>342</b>	<b>17.243.977.639,00</b>	<b>100%</b>	<b>417</b>	<b>19.200.788.818,00</b>	<b>100%</b>
<b>DIFERENCIA</b>	<b>75</b>	<b>1.956.811.179,00</b>				
<b>VARIACION</b>	<b>22%</b>	<b>11%</b>				

Tabla 7- Contratos de Prestación de Servicios  
Fuente: Reporte - Grupo de Contratos y Convenios

### 3. GASTOS GENERALES

A continuación, se presenta el análisis comparativo correspondiente al primer trimestre de las vigencias 2017 y 2018, de los siguientes ítems.

- Publicaciones, fotocopias y suscripciones
- Comunicaciones
- Gastos Asociados al parque automotor

#### 3.1. Publicaciones, fotocopias y suscripciones

En el Ítem de publicidad se utilizan recursos de funcionamiento y de inversión

- **En Inversión:** el Ministerio de Cultura suscribió un Contrato de medios en el 2017, el cual tuvo una duración hasta el 12 de abril de 2018 se realizaron 4 adiciones por valor de \$376.447.937 quedando un valor total de \$ 1.183.696.718 correspondientes a los aportes de las diferentes dependencias del Ministerio, la ejecución en el primer trimestre 2018 fue:

EJECUCION PUBLICIDAD RUBRO INVERSION	
DEPENDENCIA	PRIMER TRIMESTRE
	2018
Teatro Colon	44.071.300,00
Despacho Ministra	37.848.585,00
Dirección de Artes	202.287,00
Comunicaciones	264.491,00
<b>TOTALES</b>	<b>82.386.663,00</b>

- **En el rubro de funcionamiento,** las publicaciones que reporta el Grupo de Administrativa y Servicios hacen referencia únicamente a las publicaciones en el diario oficial de los actos administrativos por cuanto los demás impresos los maneja cada Dependencia dependiendo la necesidad, el resultado para el primer del 2018 es de \$7.326.300.00, este rubro tuvo un incremento del 161%, pero si se analiza con el valor de suscripciones presentado en el 2017 habría una disminución del 33%. *ES*



necesario realizar un control sobre este rubro porque el incremento es superior al 10%, las publicaciones que se publican en el diario oficial corresponden solamente a las resoluciones de la Dirección de Patrimonio y el Grupo de Gestión Administrativa.

<b>COMPARATIVO PUBLICACIONES POR VIGENCIA</b>				
Concepto	Primer Trimestre 2017	Primer Trimestre 2018	Diferencia	Variación
Publicaciones, Actos Administrativos - Imprenta Nacional	\$ 2.801.400	\$ 7.326.300	\$ 4.524.900	161,52%

<b>PUBLICACIONES E IMPRESOS PRIMER TRIMESTRE 2018</b>		
Dependencia	Cantidad	Valor
Dirección De Patrimonio	4	\$ 2.945.900
Gestión Administrativa	11	\$ 4.380.400
<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>\$ 7.326.300</b>

Tabla 8- Gastos por publicaciones,  
Fuente: Reporte - Grupo gestión administrativa y servicios

### 3.2. Comunicaciones

#### 3.2.1 Llamadas locales, nacionales, internacionales, celufijo

Los gastos por este rubro durante el primer trimestre de 2018 representaron un total de \$41.601.003.10, obteniendo una disminución total del 21.39% frente a lo reportado en el mismo periodo del año 2017 que fue por valor de \$52.919.701.16

CONSUMO TELEFONÍA FIJA ETB Y CELUFIJOS COLOMBIA TELECOMUNICACIONES PRIMER TRIMESTRE 2018								
Mes	Empresa De Teléfonos De Bogotá E.T.B.						Colombia De Telecomunicaciones	Total Consolidado
	Telefonía Local	Larga Distancia	Internet	Otros Operadores	Impuestos	Total Etb	Celufijos	
Enero	\$ 8.089.791	\$	\$ 254.030	\$ 1.751.842	\$ 1.913.264	\$ 12.008.927	\$ 1.790.572	\$ 13.799.499
Febrero	\$ 8.109.784	\$	\$ 256.750	\$ 1.822.580	\$ 1.930.927	\$ 12.120.042	\$ 1.790.572	\$ 13.910.614
Marzo	\$ 8.098.352	\$	\$ 256.750	\$ 1.817.396	\$ 1.927.820	\$ 12.100.319	\$ 1.790.572	\$ 13.890.891

Tabla 9- Consumos Llamadas telefonía local y Celufijos  
Fuente: Reporte - Grupo gestión administrativa y servicios

COMPARATIVO POR VIGENCIAS TELEFONÍA PRIMER TRIMESTRE				
Concepto	\$ 2.017	\$ 2.018	Diferencia	Variación
Telefonía Local	\$ 29.315.791	\$ 24.297.927	-\$ 5.017.864	-\$ 0,17
Celufijos	\$ 7.163.744	\$ 5.371.716	-\$ 1.792.028	-\$ 0,25
Larga Distancia	\$	\$	\$	\$ 0,00
Internet	\$ 727.800	\$ 767.531	\$ 39.731	\$ 0,05
Otros Operadores	\$ 8.432.758	\$ 5.391.818	-\$ 3.040.939	-\$ 0,36
Impuestos	\$ 7.279.608	\$ 5.772.011	-\$ 1.507.597	-\$ 0,21
Total	\$ 52.919.701	\$ 41.601.003	-\$ 11.318.698	-\$ 0,21

Tabla 9.1 Comparativo por vigencias Telefonía Local y fija  
Fuente: Reporte - Grupo gestión administrativa y servicios

### 3.2.2. Teléfonos celulares asignados a directivos

El gasto por este rubro en el primer trimestre del año 2018 ascendió a \$5.320.824.00 presentando una disminución del 21.54% frente al mismo trimestre del 2017, lo cual evidencia el cumplimiento de las medidas de austeridad en este rubro.



CARGO / DEPENDENCIA	VALOR AUTORIZADO MINUTOS/DATOS TRIMESTRE	VALOR CONSUMO MINUTOS/DATOS TRIMESTRE	VARIACIÓN
Ministra	\$ 453.531	\$ 773.354	70,52%
Viceministra	\$ 453.531	\$ 370.757	-18,25%
Secretaria General	\$ 453.531	\$ 368.115	-18,83%
Directora Cinematografía	\$ 284.697	\$ 291.302	2,32%
Directora De Artes	\$ 284.697	\$ 289.292	1,61%
Director De Patrimonio	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Director De Poblaciones	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Director De Fomento Regional	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Director De Comunicaciones	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Biblioteca Nacional	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Museos Quinta E Independencia	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Museo Arte Colonial	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Museo Nacional De Colombia	\$ -	\$ -	0,00%
Teatro Colon	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Dirección De Artes (Modem)	\$ 158.211	\$ 158.211	0,00%
Despacho Ministra	\$ 284.697	\$ 284.697	0,00%
Prensa	\$ 284.697	\$ 251.641	-11,61%
Prensa (Modem)	\$ -	\$ -	0,00%
<b>Total Mes</b>	<b>\$ 4.935.168</b>	<b>\$ 5.064.945</b>	<b>2,63%</b>

COMPARATIVO TELEFONÍA CELULAR				
Concepto	Primer Trimestre		Diferencia	Variación
	2017	2018		
Total Consumo Primer Trimestre	\$ 6.455.383,79	\$ 5.064.945,00	-\$ 1.390.438,79	-21,54%

Tabla 10- Teléfonos Asignados a Directivos  
Fuente: Reporte - Grupo gestión administrativa y servicios

### 3.3 Gastos Asociados al parque automotor

#### 3.3.1 Gastos por combustibles y mantenimiento

\* *Combustible*: El rubro de combustible en el primer trimestre de 2018 tuvo un valor de \$18.974.160 presentando un incremento del 6.76% frente al mismo periodo del año 2017 que fue de \$17.772.155, se está cumpliendo las medidas de austeridad en este rubro; así mismo se evidencia que en promedio se mantiene el consumo de los galones de los vehículos designados a los Directores de las diferentes Dependencias del Ministerio excepto la Dirección de Comunicaciones que en los tres meses sobrepasó el límite de galones autorizados, así: Galones autorizados por mes 36 utilización en enero 59, en febrero 49 y en marzo 40 y el Museo Nacional en el mes de febrero utilizó 46 de los 36 autorizados. Los vehículos asignados al Despacho de Ministra, Viceministra y Secretaria General, no tienen restricción de acuerdo a la normatividad vigente, Ver Tabla la N° 12.

<b>COMPARATIVO COMBUSTIBLE POR VIGENCIAS</b>				
Mes	Primer Trimestre		Diferencia	Variación
	2017	2018		
Total Trimestre	\$ 17.772.155	\$ 18.974.160	\$ 1.202.005	6,76%



COSTO COMBUSTIBLE PARQUE AUTOMOTOR											
2018			ENERO			FEBRERO			MARZO		
			Valor Del Galón De Corriente:		\$ 8.492,00	Valor Del Galón De Corriente:		\$ 8.625,00	Valor Del Galón De Corriente:		\$ 8.622,00
			Valor Del Galón De A.C.P.M.:		\$ 7.788,00	Valor Del Galón De A.C.P.M.:		\$ 7.907,00	Valor Del Galón De A.C.P.M.:		\$ 7.946,00
Nro. Placa	Modelo	Asignado A	ENERO			FEBRERO			MARZO		
			Galones Autorizados	Valor	Galones Consumidos	Galones Autorizados	Valor	Galones Consumidos	Galones Autorizados	Valor	Galones Consumidos
BYB-244	2007	Despacho Viceministra	36	\$ 280.378	36	36	\$ 284.668	36	36	\$ 217.621	27
OBC-979	19996	Gestión Administrativa	36	\$ 85.203	10	36	\$ 87.531	10	36	\$ 266.149	31
OBD-150	1996	Gestión Administrativa	36	\$ -	0	36	\$ 118.612	15	36		
OBG-345	2012	Dirección De Artes	36	\$ 305.722	36	36	\$ 310.516	36	36	\$ 310.408	36
OBG-346	2012	Despacho Secretaria General	68	\$ 577.474	68	68	\$ 584.381	68	68	\$ 586.626	68
OBG-347	2012	Dirección De Comunicaciones	36	\$ 497.469	59	36	\$ 422.336	49	36	\$ 346.019	40
OBG-348	2012	Despacho Del Ministro	Sin	\$ 554.129	65	Sin	\$ 599.537	70	Sin	\$ 546.689	63
OBG-351	2012	Museo Nacional	36	\$ 305.722	36	36	\$ 398.567	46	36	\$ 220.700	26
OBH-017	2008	Dirección De Cinematografía	36	\$ 178.168	21	36	\$ 267.397	31	36	\$ 181.658	2
OBH-019	2008	Museos Arte Colonial Y Santa Clara	36	\$ 281.697	33	36	\$ 294.076	34	36	\$ 192.962	22
OBH-020	2008	Dirección De Fomento Regional	36	\$ 265.766	31	36	\$ 242.953	28	36	\$ 310.408	36
OBH-022	2008	Biblioteca Nacional	36	\$ 270.080	32	36	\$ 310.516	36	36	\$ 310.408	36
OBH-056	2008	Museo Independencia / Quinta De Bolívar	36	\$ 268.517	32	36	\$ -	0	36	\$ -	0
OBH-057	2008	Teatro Colon	36	\$ 305.722	36	36	\$ 308.882	36	36	\$ 310.408	36
OBH-058	2008	Despacho Ministro	36	\$ 173.862	20	36	\$ 307.626	36	36	\$ 303.096	35
OBH-059	2008	Dirección De Poblaciones	36	\$ 305.722	36	36	\$ 310.516	36	36	\$ 309.563	36
OBH-180	2008	Despacho Del Ministro	Sin	\$ 529.612	62	Sin	\$ 752.626	87	Sin	\$ 706.756	82
OBI-098	2010	Dirección E Patrimonio	36	\$ 305.722	36	36	\$ 307.790	36	36	\$ 257.328	30
OCJ-851	2009	Despacho Del Ministro	Sin	\$ 531.803	63	Sin	\$ 680.556	79	Sin	\$ 681.069	79
OCJ-852	2004	Despacho Del Ministro	Sin	\$ -	0	Sin	\$ -	0	Sin	\$ -	0
OJP-76D	2015	Despacho Del Ministro	Sin	\$ 108.446	13	Sin	\$ 135.350	16	Sin	\$ 60.642	7
Total			608	\$ 6.131.214	725	608	\$ 6.724.436	785	608	\$ 6.118.510	693

Tabla N° 12 Combustible  
Fuente: Cuadros informe Grupo Gestión Administrativa y Servicios

\* *Mantenimientos*: El rubro de mantenimientos presentó erogaciones en el primer trimestre de 2018 por \$38.266.687, lo cual generó un incremento del 164%, superando el tope de las medidas de austeridad impartidas por el Gobierno. Según lo reportado por el Grupo de Gestión Administrativa durante el mes de febrero 2018 no realizaron mantenimientos preventivos ni correctivos al parque automotor.

En el presente trimestre los vehículos que tuvieron mantenimientos correctivos son los vehículos con placas BYB 244 por \$8.007.392; OBG- 347 por \$2.979.304; OBG- 348 por \$1.221.242; OBH- 017 \$1.750.000.00; OBH- 020 \$3.084.177; OBH-058 \$2.874.282; OBH- 059 \$2.251.784; OBI-098 \$3.314.920; OCJ-851 \$2.957.712; OJP 760 \$1.356.815.

SE REITERA LA RECOMENDACIÓN DE INFORMES ANTERIORES: *"Es de resaltar que estos mantenimientos se elevan teniendo en cuenta el modelo de los vehículos por lo que se recomienda revisar el cambio de dicho parque automotor una vez cumpla con el kilometraje del mantenimiento correctivo realizado, ya que los recurrentes mantenimientos correctivos pueden llegar a superar o alcanzan el valor de un vehículo; se sugiere así mismo optar por el cambio individual teniendo en cuenta el de mayor desgaste y que genere para el Ministerio costos altos en este rubro"*, ver tabla N° 13

COMPARATIVO MANTENIMIENTOS POR VIGENCIAS				
Concepto	Primer Trimestre		Diferencia	Variación
	2017	2018		
Total Mantenimientos correctivos y preventivos	\$ 14.510.601	\$ 38.266.687	\$ 23.756.086	164%



MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS Y PREVENTIVOS PARQUE AUTOMOTOR PRIMER TRIMESTRE 2018												
Nro. Placa	Modelo	Asignado A	Enero			Febrero			Marzo			Total Mantenimientos Trimestre
			Mantenimientos Preventivos	Mantenimientos Correctivos	Total Mantenimientos	Mantenimientos Preventivos	Mantenimientos Correctivos	Total Mantenimientos	Mantenimientos Preventivos	Mantenimientos Correctivos	Total Mantenimientos	
BYB-244	2007	Dirección De Comunicaciones	\$ 199.788	\$ 6.454.314	\$ 6.654.102	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.553.078	\$ 1.553.078	\$ 8.207.180
OBC-979	1996	Gestión Administrativa	\$ 0	\$ 490.718	\$ 490.718	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 536.877	\$ 536.877	\$ 1.027.595
OBD-150	1996	Gestión Administrativa	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
OBG-345	2012	Dirección De Artes	\$ 0	\$ 909.906	\$ 909.906	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 909.906
OBG-346	2012	Despacho Secretaría General	\$ 107.754	\$ 421.669	\$ 529.423	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 214.308	\$ 320.362	\$ 534.670	\$ 1.064.093
OBG-347	2012	Despacho Viceministra	\$ 107.754	\$ 1.476.174	\$ 1.583.928	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 107.154	\$ 1.503.130	\$ 1.610.284	\$ 3.194.212
OBG-348	2012	Despacho Del Ministro	\$ 107.754	\$ 0	\$ 107.754	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 107.154	\$ 1.221.242	\$ 1.328.396	\$ 1.436.150
OBG-351	2012	Museo Nacional	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 107.154	\$ 152.397	\$ 259.551	\$ 259.551
OBH-017	2008	Dirección De Cinematografía	\$ 0	\$ 1.750.186	\$ 1.750.186	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.750.186
OBH-019	2008	Museos Arte Colonial Y Santa Clara	\$ 0	\$ 60.275	\$ 60.275	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 59.095	\$ 72.885	\$ 131.980	\$ 192.255
OBH-020	2008	Dirección De Fomento Regional	\$ 59.095	\$ 1.141.368	\$ 1.200.463	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 59.095	\$ 1.942.809	\$ 2.001.904	\$ 3.202.367
OBH-022	2008	Biblioteca Nacional	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 720.908	\$ 720.908	\$ 720.908
OBH-056	2008	Museo Independencia / Quinta De Bolívar	\$ 59.095	\$ 94.661	\$ 153.756	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 123.844	\$ 123.844	\$ 277.600
OBH-057	2008	Teatro Colon	\$ 59.095	\$ 760.804	\$ 819.899	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 817.675	\$ 817.675	\$ 1.637.574
OBH-058	2008	Despacho Ministro	\$ 0	\$ 2.659.511	\$ 2.659.511	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 59.095	\$ 214.771	\$ 273.866	\$ 2.933.377
OBH-059	2008	Dirección De Poblaciones	\$ 59.095	\$ 2.251.784	\$ 2.310.879	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2.310.879
OBH-180	2008	Despacho Del Ministro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
OBI-098	2010	Dirección De Patrimonio	\$ 95.602	\$ 2.909.631	\$ 3.005.233	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 406.289	\$ 406.289	\$ 3.411.522
OCJ-851	2009	Despacho Del Ministro	\$ 178.933	\$ 2.738.183	\$ 2.917.116	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 247.516	\$ 219.529	\$ 467.045	\$ 3.384.161
OCJ-852	2004	Despacho Del Ministro	\$ 145.761	\$ 844.595	\$ 990.356	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 990.356
OJP-760	2015	Despacho Del Ministro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.356.815	\$ 1.356.815	\$ 1.356.815
TOTAL			\$ 1.179.726	\$ 24.963.779	\$ 26.143.505	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 960.571	\$ 11.162.611	\$ 12.123.182	\$ 38.266.687

Tabla N° 13 Mantenimiento Parque Automotor  
Fuente: Cuadros informe Grupo Gestión Administrativa y Servicios

✓ **CONSOLIDACION MANTENIMIENTOS PARQUE AUTOMOTOR,  
VIGENCIAS: SEGUNDO SEMESTRE 2016, AÑO 2017 Y PRIMER  
TRIMESTRE 2018**

La tabla N° 13.1 muestra los mantenimientos correctivos y preventivos que se han realizado al parque automotor del Ministerio. El análisis se realiza teniendo en cuenta los reportes trimestrales que presentan el Grupo Gestión Administrativa y Servicios en este rubro, se evidencia que el 80% corresponde a mantenimientos correctivos, los cuales generan costos por valor de \$152.984.469, de los cuales \$122.387.575 corresponden a mantenimientos correctivos. Con base en este análisis, se recomienda que se tomen las acciones necesarias que contribuyan a disminuir los costos, ya que la mayor parte del parque automotor tiene una antigüedad de 10 años de uso.

Se sugiere que se reitere la solicitud para la renovación del parque automotor más antiguo ante el Ministerio de Hacienda, teniendo en cuenta que a largo plazo los costos de mantenimiento llegan a ser más altos que un vehículo nuevo. *MA*



TOTAL MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS Y PREVENTIVOS SEGUNDO SEMESTRE 2016 - CUATRO TRIMESTRES 2017 Y PRIMER TRIMESTRE 2018										
PLACA	MODELO	2016-III	2016-IV	2017-I	2017-II	2017-III	2017-IV	2018-I	TOTAL	% PARTICIPACIÓN
OBH-180	2008	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.525	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.525	0,004%
OBD-150	1996	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 808.536	\$ -	\$ 808.536	0,529%
OBC-979	1996	\$ 129.453	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.027.595	\$ 1.157.048	0,756%
OBD-15D	2015	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.365.580	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.365.580	0,893%
OBG-345	2012	\$ 151.274	\$ -	\$ 411.749	\$ -	\$ -	\$ 115.092	\$ 909.906	\$ 1.588.021	1,038%
OBG-351	2012	\$ 49.994	\$ -	\$ -	\$ 313.353	\$ 552.661	\$ 631.080	\$ 259.551	\$ 1.806.639	1,181%
OJP-76D	2015	\$ 544.321	\$ -	\$ 131.034	\$ 450.452	\$ -	\$ 386.391	\$ 1.356.815	\$ 2.869.013	1,875%
OBH-019	2008	\$ 451.035	\$ 1.853.477	\$ 384.230	\$ 173.449	\$ 713.601	\$ 74.289	\$ 192.255	\$ 3.842.336	2,512%
OBG-348	2012	\$ 488.833	\$ -	\$ 270.448	\$ 285.902	\$ -	\$ 1.770.290	\$ 1.436.150	\$ 4.251.623	2,779%
OBH-056	2008	\$ 245.512	\$ 1.002.353	\$ 56.999	\$ 173.449	\$ 2.163.408	\$ 1.622.099	\$ 277.600	\$ 5.541.420	3,622%
OBG-346	2012	\$ 1.642.903	\$ -	\$ 132.431	\$ 647.751	\$ 561.592	\$ 1.820.464	\$ 1.064.093	\$ 5.869.234	3,836%
OBH-022	2008	\$ 345.754	\$ 4.443.020	\$ -	\$ 76.275	\$ -	\$ 1.775.295	\$ 720.908	\$ 7.361.252	4,812%
OCJ-851	2009	\$ 93.170	\$ 1.380.301	\$ 1.596.817	\$ 485.588	\$ -	\$ 887.770	\$ 3.384.161	\$ 7.827.807	5,117%
OBH-020	2008	\$ 101.062	\$ -	\$ 2.373.596	\$ 543.601	\$ 74.289	\$ 2.434.994	\$ 3.202.367	\$ 8.729.909	5,706%
OBH-232	2008	\$ 7.669.184	\$ -	\$ 1.473.659	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9.142.843	5,976%
OBG-347	2012	\$ 2.337.026	\$ -	\$ 1.143.024	\$ 49.725	\$ 2.531.152	\$ -	\$ 3.194.212	\$ 9.255.139	6,050%
OBI-098	2010	\$ 1.444.838	\$ -	\$ 1.038.048	\$ -	\$ -	\$ 4.019.334	\$ 3.411.522	\$ 9.913.742	6,480%
OBH-057	2008	\$ 151.680	\$ 4.942.394	\$ 797.370	\$ -	\$ 2.161.329	\$ 253.251	\$ 1.637.574	\$ 9.943.598	6,500%
OBH-059	2008	\$ 3.168.197	\$ -	\$ 1.768.298	\$ 76.275	\$ -	\$ 3.156.615	\$ 2.310.879	\$ 10.480.264	6,851%
OBH-058	2008	\$ 507.132	\$ 1.205.663	\$ -	\$ 220.730	\$ 5.526.207	\$ 247.986	\$ 2.933.377	\$ 10.641.095	6,956%
OBH-017	2008	\$ 1.553.239	\$ 1.692.105	\$ 666.313	\$ 548.659	\$ 4.830.845	\$ 122.021	\$ 1.750.186	\$ 11.163.368	7,297%
OCJ-852	2004	\$ 4.283.961	\$ -	\$ 40.600	\$ 6.206.735	\$ -	\$ 1.484.613	\$ 990.356	\$ 13.006.265	8,502%
BYB-244	2007	\$ 278.583	\$ 2.227.245	\$ 2.225.985	\$ -	\$ 1.272.343	\$ 2.201.876	\$ 8.207.180	\$ 16.413.212	10,729%
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 25.637.151</b>	<b>\$ 18.746.558</b>	<b>\$ 14.510.601</b>	<b>\$ 11.624.049</b>	<b>\$ 20.387.427</b>	<b>\$ 23.811.996</b>	<b>\$ 38.266.687</b>	<b>\$ 152.984.469</b>	<b>100%</b>

**Observación:** El cuadro representa el total de gastos correctivos y preventivos del parque automotor, para el periodo comprendido entre segundo semestre 2016, año 2017 y primer trimestre 2018, se observa que los gastos por mantenimientos correctivos corresponden a más del 80%, lo anterior indica que para el periodo de analisis se han invertido más de \$122.387.575 millones en mantenimientos de tipo correctivo.

Tabla N° 13.1 Consolidado Rubro Mantenimiento Parque Automotor  
Fuente: Información cuadros informes Grupo Gestión Administrativa y Servicios

#### 4. GASTOS EN EVENTOS, CAMPAÑAS, CAPACITACIONES.

En los rubros de Capacitaciones y bienestar para el primer trimestre de 2018 Gestión Humana no utilizó los recursos ya que todas las actividades se realizaron sin costo de acuerdo a la relación de capacitaciones y de bienestar de la Tabla N° 11.

EVENTOS Y CAPACITACIONES - BIENESTAR PRIMER TRIMESTRE 2018		
EVENTOS Y/O CAPACITACIONES	LUGAR	JUSTIFICACION
ENERO		
Visita Oficina Movil Cafam	Palacio Echeverry, Museo Nacional y Biblioteca Nacional	
Visita Oficina Movil Banco Davivienda, Occidente, BBVA, Coomeva y otros	Palacio Echeverry.	
Correo de cumpleaños	Palacio Echeverry.	
Juegos DAFP - Coldeportes - IDRD - FUTBOL SALON	Centro de Alto rendimiento Coldeportes y Parques Distritales	
Taller de Socialización del Censo Nacional de Población y Vivienda 2018 - eCenso	Biblioteca Nacional	Sin Costo

EVENTOS Y CAPACITACIONES - BIENESTAR PRIMER TRIMESTRE 2018		
EVENTOS Y/O CAPACITACIONES	LUGAR	JUSTIFICACION
FEBRERO		
Visita Oficina Movil Cafam	Palacio Echeverry, Museo Nacional y Biblioteca Nacional	
Visita Oficina Movil Banco Davivienda, Occidente, BBVA, Coomeva y otros	Palacio Echeverry.	
Correo de cumpleaños	Palacio Echeverry.	
Orquesta Sinfonica Nacional	Teatro Colón	
Juegos DAFP - Coldeportes - IDRD - FUTBOL SALON	Centro de Alto rendimiento Coldeportes y Parques Distritales	Invitadas entidades del estado. Sin costo para el Ministerio
Escuela de Natación para Niños	Piscina La Foca Marina	Actividad para hijos de funcionarios. No contamos con esta clase de instalaciones deportivas
Obra de Teatro Hominum	Teatro Colón	
Torneo Tenis de Mesa en conjunto con el DPS	Club Centro R y E	Invitación de Cafam y Prosperidad Social sin costo para la entidad.



EVENTOS Y CAPACITACIONES - BIENESTAR PRIMER TRIMESTRE 2018		
EVENTOS Y/O CAPACITACIONES	LUGAR	JUSTIFICACION
MARZO		
Visita Oficina Movil Cafam	Palacio Echeverry, Museo Nacional y Biblioteca Nacional	
Visita Oficina Movil Banco Davivienda, Occidente, BBVA, Coomeva y otros	Palacio Echeverry.	
Correo de cumpleaños	Palacio Echeverry.	
Juegos DAFP - Coldeportes - IDRD - FUTBOL SALON	g	Invitadas entidades del estado. Sin costo para el Ministerio
Escuela de Natación para Niños	Piscina La Foca Marina	Actividad para hijos de funcionarios. No contamos con esta clase de instalaciones deportivas
Torneo Tenis de Mesa en conjunto con el DPS	Club Centro R y E	Invitación de Cafam y Prosperidad Social sin costo para la entidad.
Actividad Toque Colón	Teatro Colón	
Orquesta Sinfonica Nacional	Teatro Colón	
Escuela de Artes para jovenes	Escuela OPRA	Actividad institucional cultural. El Ministerio no cuenta con esta clase de escenarios. Profesores especializados.
Run Tour Avianca	Calles de Bogotá	Invitación de Cafam sin costo para la entidad.
Orquesta Sinfonica Nacional	Teatro Colón	
Obra de Teatro MEDEA - FITB	Teatro Colón	
Torneo Institucional Futbol 5 Masculino	Futbol 5 Site Las Américas.	Actividad institucional recreodeportiva. El Ministerio no cuenta con esta clase de escenarios.
Run Tour Avianca	Calles de Bogotá	Invitación de Cafam sin costo para la entidad.
Celebración Día Internacional de la Mujer.	Museo Santa Clara	
Obra de Teatro Victus	Casa E - Ensamble	Boletería donada por Casa E
Curso de Pre- pensionados, "Preparando mi Pensión"	Biblioteca Nacional	Sin Costo

Tabla 11-Capacitaciones y Eventos  
Fuente: Informe Grupo Gestión Humana

## 5. VIATICOS Y DE VIAJE

EL comportamiento consolidado de los viáticos y gastos de viaje del primer trimestre 2018 frente al 2017 tuvo un incremento del 9% por valor de \$19.737.707.00 y en número de comisiones se incrementó en 6% entre programadas y extemporáneas (ver tabla 14). *MW*

*Se observa que el 46% de las Comisiones son de tipo extemporáneas contribuyendo a que se presente un mayor valor pagado por tiquetes aéreos teniendo en cuenta que este tipo de comisiones son aprobadas casi que de un día para el otro y en la medida en que se soliciten tiquetes cercanos a la fecha de salida estos salen muy costosos. No se están teniendo en cuenta las medidas que para tal fin Secretaria General ha impartido frente al tema de las comisiones extemporáneas, ya que éstas se deben solicitar si es imprescindible la presencia del funcionario y/o contratista, razón por la cual, se requiere fortalecer el control existente en la planeación y programación de las comisiones solicitadas por las Dependencias del Ministerio*

El comportamiento de los viáticos y comisiones en el presente trimestre contribuyo en las medidas de Austeridad con un 9% frente a las solicitadas en el trimestre del año inmediatamente anterior.

COMPARATIVO VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE					
CONCEPTO	PRIMER TRIMESTRE				
	2017		2018		
TIPO DE COMISION	Nº COMISIONES	VALOR	Nº COMIONES	%	VALOR
Programadas	310	137.551.062,50	272	54%	127.974.013,00
Extemporaneas	162	82.389.545,00	229	46%	111.704.301,50
<b>TOTALES</b>	<b>472</b>	<b>219.940.607,50</b>	<b>501</b>	<b>100</b>	<b>239.678.314,50</b>
<b>DIFERENCIA</b>	<b>29</b>	<b>19.737.707,00</b>			
<b>VARIACION</b>	<b>6%</b>	<b>9%</b>			

Tabla N° 14 viáticos y gastos de viaje  
Fuente: Aplicativo viáticos Mincultura

RECOMENDACIÓN: Se sugiere llevar un mayor control que reduzca a lo mínimo las comisiones aprobadas de manera extemporánea, así mismo que las Dependencias del Ministerio que soliciten comisiones tengan en cuenta las instrucciones impartidas por Secretaria General para la aprobación de Comisiones por fuera de la programación y se soliciten solo en el caso de ser necesaria la presencia del funcionario y/o contratista en la región.



## 6. ESQUEMAS DE SEGURIDAD

El Ministerio de Cultura utilizó para el esquema de seguridad durante el primer trimestre de 2018 \$6.764.585, se evidencia una disminución del 8% con respecto a lo utilizado en el mismo periodo de 2017 que fue por \$7.382.004, contribuyendo con las medidas de austeridad en el gasto equivalente a los gastos de desplazamiento del personal de seguridad de la señora Ministra.

COMPARATIVO ESQUEMA DE SEGURIDAD MINISTRA				
CONCEPTO	2017	2018	DIFERENCIA	VARIACION
CDP	15.000.000	20.000.000	5.000.000	33%
Esquema seguridad primer trimestre	7.382.004	6.764.585	- 617.419	-8%

Tabla N° 15 Comparativo Esquema de Seguridad Ministra  
Fuente: SIIF Nación – Grupo Gestión Financiera y Contable y Despacho de Ministra

## 7. SERVICIOS PUBLICOS

El rubro de servicios públicos en el primer trimestre del 2018 muestra un valor total de \$164.015.089, correspondiente al consumo de acueducto y energía en las sedes de Bogotá y de inmuebles a nivel nacional, el resultado presento una disminución del 25% frente al periodo inmediatamente anterior que fue por \$218.567.105

COMPARATIVOS SERVICIOS PÚBLICOS PRIMER TRIMESTRE				
Concepto	Primer Trimestre		Diferencia	Variación
	2017	2018		
Consumo Consolidado Acueducto Y Energía	\$ 218.567.105	\$ 164.015.089	-\$ 54.552.016	-25%

Tabla N° 16 Servicios Públicos  
Fuente: Informe Grupo Gestión Administrativa y de Servicios

## 8. MANTENIMIENTO DE REDES Y EQUIPOS

El grupo de Sistemas e Informática reportó las medidas o acciones que han realizado para el uso racional de equipos y software y de redes de sistemas, estas medidas impactan los resultados de los servicios públicos, especialmente en el Servicio de Energía, así: Ver Tabla N° 17

CONSOLIDACION PRIMER TRIMESTRE MANTENIMIENTOS DE REDES Y EQUIPOS				
ACCIONES PARA USO RACIONAL DE EQUIPOS DE OFICINA, HARDWARE	SI	NO	COSTO MENSUAL	OBSERVACION
ENERO FEBRERO Y MARZO DE 2018				
Mantenimiento preventivo de Equipos Activos de redes		X	N/A	No se realizaron mantenimientos preventivos por procesos en contratación de estos servicios, los primeros mantenimientos de 2018 se realizaran a partir del mes de abril de 2018
Tiempo de Hibernacion de los computa	X		N/A	Se activa a los 3 minutos de inactividad del equipo
Otras Acciones realizadas	X		N/A	Modo Ahorro de impresión, modo suspensión activo en impresoras, escaner de envío digital ahorro de papel, telefonía con corriente Poe y modo de suspensión

Tabla N° 17 Mantenimiento de redes y equipos  
Fuente: Reporte Grupo Gestión Sistemas e Informática

## 9. MODIFICACIONES DE ESTRUCTURAS ADMINISTRATIVAS Y PLANTAS DE PERSONAL

El Ministerio de Cultura durante el primer trimestre del 2018 no modificó su estructura administrativa.

## II. RECOMENDACIONES GENERALES

Se sugiere continuar con las recomendaciones generales presentadas en los informes de austeridad de los periodos anteriores, por lo que consideramos importantes tenerlas en cuenta en el cumplimiento de las Decretos y Directivas Presidenciales vigentes en los temas de Austeridad en el Gasto para la vigencia 2017 así:

Directiva Presidencial 02 de 2015: "Buenas Prácticas para el ahorro de energía y agua" Tener en cuenta las instrucciones del punto 2 de la Directiva, realizar reportes del ahorro del servicio de agua y energía para ir evaluando el impacto de las medidas de ahorro de estos dos servicios públicos.



Directiva Presidencial 04 de 2012: "Eficiencia administrativa y lineamientos de la política de cero papeles en la administración Pública" desarrollando estrategias como las implementadas en el año 2016 relacionadas con la puesta en marcha de los sistemas AZ Digital y "Siempre" lo que permitió que se disminuya la compra de resmas de papel por el rubro de funcionamiento.

Directiva Presidencia 01 de 2016 "Plan de Austeridad – 2016" Específicamente en:

#### 1. Reducción de Gastos Generales

➤ Viáticos y gastos de viaje, además de las ya establecidas:

Reducir desplazamientos a reuniones privilegiando el uso de medios virtuales, evitar comisiones extemporáneas exceptuando las de la Ministra, Viceministra y Secretario General y Directores, aprobar comisiones programadas de manera anticipada con el fin de que se pueda lograr reducir el costo de los tiquetes aéreos y acceder a mejores tarifas.


➤ Gastos de vehículos mantenimiento y de Combustibles:

Racionalizar y hacer seguimiento de las Horas Extras de conductores y al consumo de combustible.

Recordar que el uso de los vehículos es solo para actividades oficiales, salvo por razones de seguridad.

Realizar trámite ante Hacienda, teniendo en cuenta el consolidado de dos años evidenciando costos mayores en mantenimientos correctivos por parque automotor de más de 10 años.

➤ Gastos de telefonía:

Se recomienda promover el uso de APP soportadas en internet que disminuyan el consumo de telefonía fija y celular. 

#### 2. Gastos de nómina y reducción de contratos de servicios personales

- Racionalizar las horas extras de todo el personal, ajustándolas a las estrictamente necesarias, evitar horas para compensar, por cuanto la práctica utilizada en el Ministerio es que los funcionarios que exceden las horas permitidas las dejan como horas para compensar, las acumulan hasta el final de año para solicitarlas en dinero de acuerdo con las medidas que imparte el Ministerio de Hacienda y Directivas Presidenciales para el pago de horas extras compensadas, se sugiere que la compensación se dé en tiempo y a más tardar al mes siguiente, este impacto no es notorio por cuanto las horas extras para compensar se pasan como cuentas por pagar del siguiente año y al ítem de sueldos.
- Las vacaciones únicamente deben ser reconocidas en dinero únicamente en caso de retiro o por necesidades del servicio.

Por último, se sugiere, que los Grupos que deben reportar la información sobre las medidas de austeridad tengan en cuenta los ítems o rubros a reportar de acuerdo a los Decretos y Directivas presidenciales actuales en materia de austeridad en el gasto, como medida de control ir realizando un análisis mes a mes y reportar un consolidado de manera trimestral al Grupo de Control Interno.

### **III. CONCLUSION**

Se puede concluir que algunos rubros acatan lo indicado en las medidas de austeridad, pero que existen rubros a los cuales hay que ejercer un mayor control por cuanto muestran variaciones mayores a lo permitido en el periodo analizado primer trimestre 2017 frente al primer trimestre 2018, así:

Rubros que presentan disminución:

- Llamadas telefonía fija 21.39%
- Llamadas a Celular 21.5%
- Esquema de seguridad 8%
- Servicios Públicos 25%



Rubros que presentan aumentos mayores al 10%

- Nómina 12%
- Supernumerarios 19%
- Horas Extras 28%
- Contratos Personas Naturales 11%
- Publicaciones- Rubro funcionamiento 161%
- Mantenimiento parque Automotor 164%

Es de aclarar que lo relacionado los aumentos en el grato de los rubros de supernumerarios, y lo relacionado con la contratación, se vio influenciado en este trimestre por la Ley de Garantías.

Cordialmente,



**MARIANA SALNAVE SANIN**  
Jefe Oficina De Control Interno De Gestión

Proyecto: Alba Cecilia Rodriguez

c.c                    Dra. Zulia Mena Garcia - Viceministra  
                          Dr. Enzo Rafael Ariza Ayala- Secretario General