

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO I TRIMESTRE 2020

1. INTRODUCCION

En cumplimiento del marco legal vigente y las directrices impartidas para la eficiencia administrativa acorde con la política de pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad que debe prevalecer, se elabora y presenta este informe de Austeridad y eficiencia en el gasto público de la Imprenta Nacional de Colombia.

2. MARCO LEGAL

- Ley 1940 de noviembre 26 de 2018 - art. 81 Plan de Austeridad del Gasto.
- Decreto 1083 de 2015.- “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.”
- Decreto 1068 de 2015 artículo 2.8.4.8.2.
- 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 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.”
- Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 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 984 del 14 de mayo de 2012. el cual modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.
- Resolución No 102 de abril 09 de 2019 "Por la cual se Adoptan las medidas Administrativas, Financieras y de Recursos Humanos, acorde con la política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad al interior de la U.A.E. Contaduría General de la Nación - CGN”.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papeles en la Administración Pública.
- Directiva Presidencial 09 del 9 de noviembre de 2018. Política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad que debe prevalecer en la rama ejecutiva del orden nacional, y con el fin de obrar de manera responsable y hacer prevalecer el principio de economía, en el marco de las normas sobre austeridad del gasto público, se imparten las directrices.

3. OBJETIVO

Cumplir con lo dispuesto en el Decreto 984 de 2012 tomando como punto de referencia la Directiva Presidencial No. 09 de 9 de noviembre de 2018, verificando la austeridad, eficiencia, economía y efectividad dentro del marco del cumplimiento de las normas que rigen en cuanto a austeridad del gasto en la INC.

4. ALCANCE

Primer trimestre de la vigencia 2020. Selección de los rubros presupuestales con variaciones más significativas.

5. DESARROLLO

5.1. Gestión Humana

La INC es una Empresa Industrial y Comercial del Estado, de acuerdo a lo establecido en el Decreto 2469 del 2000, en este sentido y acorde con el reporte del GTH área de nómina, la planta de personal para el periodo de enero-marzo de 2020 es la siguiente:

5.1.1 Planta de Personal (Nomina)

Cuadro No.1

| TIPO DE NOMBRAMIENTO | ENERO | FEBRERO | MARZO |
|------------------------|------------|------------|------------|
| EMPLEADOS PUBLICOS | 10 | 10 | 10 |
| TRABAJADORES OFICIALES | 231 | 234 | 234 |
| CARGOS VACANTES | 21 | 18 | 18 |
| APRENDICES DEL SENA | 12 | 12 | 12 |
| TOTAL | 274 | 274 | 274 |

Fuente de la información: Grupo de Talento Humano de INC

Con corte a 31 de marzo de 2020 la planta del personal de la Imprenta Nacional de Colombia aumento a 234 Trabajadores Oficiales. debido a que el mes de febrero ingresaron 3 de trabajadores oficiales, motivo por el cual se disminuye los cargos vacantes pasando de 21 a 18, los empleados públicos se mantienen en 10 cargos, al igual que los aprendices del SENA se mantiene en 12 pasantes.

5.1.2 Horas Extras

Cuadro No.2

| CONCEPTO | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTA | V. RELATIVA |
|---------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------|
| HORAS EXTRAS | 123,048,178 | 16,906,563 | 106,141,615 | 628% |
| | | | | |

Fuente de la información: Grupo de Talento Humano de INC

Comparando el trimestre de la vigencia 2019 con el trimestre de la vigencia 2020 y por ser la Imprenta una EICE, se observa se incrementaron las horas extras en 628% debido a que se aumento la producción por el incremento en las ventas.

5.1.3 Indemnizaciones

Cuadro No.3

| CONCEPTO | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTA | V. RELATIVA |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| INDEMNIZACIONES | 19.007.872 | 21.237.514 | -2.229.642 | -10% |
| | | | | |

Fuente de la información: Grupo de Talento Humano de INC

Las indemnizaciones presentan una variación del -10% que corresponden a las vacaciones definitivas pendientes por disfrutar al retiro de 2 exfuncionarios que tenían períodos acumulados.

5.1.4 Viáticos

Cuadro N.4

| CONCEPTO | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTA | V. RELATIVA |
|-----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| VIATICOS | 0 | 2.491.272 | -2.491.272 | -100% |
| | | | | |

Fuente de la información: Grupo de Talento Humano de INC

Corresponden a actividades misionales en virtud de contratos celebrados con clientes fuera de Bogotá que durante el primer trimestre del 2020 no se realizaron.

5.1.5. OPS-Personas naturales

Cuadro No.5

| CONCEPTO | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTA | V. RELATIVA |
|--------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| OPS- Personas Naturales | 194,267,877 | 115,807,999 | 78,459,878 | 68% |

Fuente de la información Grupo de Talento Humano de INC

Las obligaciones corresponden a ordenes de servicio, que se requirieron por el incremento en la producción debido al aumento de las ventas; este rubro aumenta en 68%.

5.2. Servicios Públicos

Cuadro No. 6

| NOMBRE | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTA | V. RELATIVA |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
| CODENSA S.A. ESP | 119,982,890 | 90,647,150 | 29,335,740 | 32% |
| GAS NATURAL S.A. ESP | 6,800 | 17,250 | -10,450 | -61% |
| ACUEDUCTO AGUA Y ALCANTARILLADO DE BOGOTA E.S.P. | 2,913,600 | 1,730,770 | 1,182,830 | 68% |
| LIME E.S.P. ASEO | 0 | 865,340 | -865,340 | -100% |
| ETB S. A., E.S.P. - TELEFONIA FIJA | 7,297,870 | 9,558,180 | -2,260,310 | -24% |
| DIREC TV - TELEVISION DIGITAL | 387,600 | 290,700 | 96,900 | 33% |
| CLARO TELEFONIA MOVIL | 800,341 | 4,081,343 | -3,281,002 | -80% |
| MOVISTAR TELEFONIA MOVIL | 2,419,322 | 0 | 2,419,322 | 100% |
| TOTAL, | 133,808,423 | 107,190,733 | 26,617,690 | 25% |

Fuente de la información: Grupo de Gestión Documental de la INC

Comparando el primer trimestre de 2019 respecto al de la vigencia 2020, se observa un aumento en los gastos por servicio públicos del 25%.

5.2.1 Energía

El servicio de energía CODENSA tiene un aumento del 32% en comparación al año 2019 debido a los trabajos que se han venido adelantando con ocasión de los contratos suscritos con el Ministerio de Educación y el Ministerio de Cultura.

5.2.2 Gas Natural S.A. E.S.P.

Comparando el periodo del primer trimestre de 2019 frente al primer trimestre del 2020, se observa una disminución en el costo del servicio telefonía móvil, la cual obedeció a un cambio de operador y de planes celulares que se realizó como propósito de obtener un menor costo de los mismos.

5.2.3 Acueducto Agua y Alcantarillado de Bogotá E.S.P.

En lo que corresponde a Servicio de Acueducto, comparado el periodo del primer trimestre de 2019 frente al primer trimestre del 2020, aumentó en 68% debido a los trabajos que se han venido adelantando con ocasión de los contratos suscritos con el Ministerio de Educación y el Ministerio de Cultura.

5.2.4 LIME E.S.P. ASEO

En el primer trimestre de 2020 no se facturó el servicio de aseo a la INC, de acuerdo a lo informado por el Grupo de gestión Documental.

5.2.5 Telefonía Fija ETB S.A. E.S.P.

En la telefonía fija, se observa una disminución del -24% en los gastos de ETB S.A. E.S.P., por la declaratoria de Estado de Emergencia por parte del gobierno Nacional por causa del COVID-9, debido a que los funcionarios se encuentran realizando trabajo en casa.

5.2.5 DIREC TV-TELEVISION DIGITAL

Se observa un aumento del 33% por el aumento tarifario del cargo básico anual.

5.2.7 Telefonía Móvil CLARO-MOVISTAR

Comparando el periodo del primer trimestre de 2019 frente al primer trimestre del 2020, se observa una disminución en el costo del servicio telefonía móvil, en \$861.680 el cual obedeció a cambio de operador y de planes celulares que se gestionó como propósito disminuir el gasto de telefonía móvil.

A continuación, se relacionan líneas móviles asignadas por dependencia en la INC.

Cuadro No. 7

| RELACION LINEAS ASIGNADAS | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|-----------|-------------------|-------------------------|--------------------------|--|---------------------|
| | NUMERO CELULAR | Operador | Entidad | Dependencia | Funcionarios | Referencia Equipo | IMEI |
| 1 | 3135945110 | CLARO | IMPRENTA NACIONAL | Gerencia General | OCTAVIO VILLAMARIN ABRIL | TEL GSM IPHONE 8 + LTE 64 GB GRIS ESPACIAL | 3529760998872 13 |
| 2 | 3135946370 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Adm y Fin. | LEONOR ARIAS BARRETO | TEL GSM IPHONE 7 BLACK PLUS / HUAWEI P20 SMART | 3529760998872 13 |
| 3 | 3182217984 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Comercial | JAIME ANDRES USUGA | HUAWEI P20 SMART | 8658410399921 29 |
| 4 | 3173638588 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Comercial | FABIÁN JARAMILLO | TEL GSM HUAWEI P8 CHAMPANGE LTE | 8693700225476 62 |
| 5 | 3183121919 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Comercial | CARLOS GÓMEZ | SIN EQUIPO | 3547280853104 54 |
| 6 | 3173638611 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Comercial | HAROLD HERRERA | MOTOROLA REF MOTOC | 3541441008764 30 |
| 7 | 3183639204 | CLARO | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Comercial | PENDIENTE DE ASIGNAR | SIN EQUIPO | 3547280853104 94 |
| 8 | 3152561289 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Agencia | ALEXANDRA GONZÁLEZ | TEL GSM HUAWEI P8 LITE LTE BLANCO | 8655840284345 54 |
| 9 | 3173638580 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Agencia | MARÍA ESTHER BETANCUR | EQUIPO CELULAR ALCATEL 1 16GB LTE NEGRO | 3580541029798 82 |
| 10 | 3163404504 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Correspondencia INC | SANDRA GUTIERREZ ALVAREZ | SIN EQUIPO | 3547280853114 37 |
| 11 | 3173638601 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Agencia | CAROLINA CASTILLO | SIN EQUIPO | 3547280853080 07 |
| 12 | 3156187504 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Subg. Producción | ESTEFANIA CASTILLO | TEL GSM SAMSUNG GALAXY J1 ACE DS LTE BLA | 3547280853041 19 |
| 13 | 3173638634 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Diario Oficial y Gaceta | CARLOS RIVALDO | SIN EQUIPO | 3547280853104 54 |
| 14 | 3166944463 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Sistemas | JOSÉ GALINDO (Ipad) | TABLET SAMSUNG GALAXY TAB 4 7" | 3595080602023 54 |
| 15 | 31870779917 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Gerencia General | PATRICIA ALEXI ACUÑA | ALCATEL REF. 1-16 GB LTE NEGRO | 3580541029580 76 |
| 16 | 3188133519 | MOVISTA R | IMPRENTA NACIONAL | Talento Humano | ESPERANZA SANCHEZ | ALCATEL REF. 1-16 GB LTE NEGRO | 3580541029493 56 |
| TOTAL COSTOS PLANES | | | | | | | |

Fuente de la información: Grupo de Gestión Documental de la INC

5.3. Vehículo - Combustible

La Imprenta Nacional de Colombia cuenta con cinco (5) vehículos en propiedad de los cuales (2) dos están asignados para uso oficial así, para el Gerente General y Subgerencia Administrativa y financiera y tres (3) están asignados para el apoyo logístico.

Relación de Vehículos de la INC

Cuadro No.8

| MARCA | PLACAS | TIPO | MODELO | CLASE | SERVICIO | PROPIETARIO | IMPUESTOS | CENTRO DE COSTO | REVISION TECNOMECANIC | SOAT | FUNCIONARIO | AREA |
|----------------|-----------------|------------|--------|-----------|------------|--|-----------|-----------------|-----------------------|------------|---|---|
| HYUNDAI | OBI-920 | Camioneta | 2011 | Camioneta | Oficial | IMPRENTA NAL | abr-20 | 111001 | 27/07/2020 | 03/11/2020 | MILTON CASTAÑEDA MUÑOZ | GERENCIA |
| TOYOTA COROLLA | OBF-537 | Sedan | 2006 | Automovil | Oficial | IMPRENTA NAL | abr-20 | 111001 | 14/02/2020 | 01/02/2020 | CLAUDIO DONCEL | SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA |
| RENAULT | BAU 826/BIA 256 | R21-Etoile | 1991 | Automovil | Particular | DESIGNACION PROVISIONAL DIRECCION NACIONAL DE ESTUPEFAECIENTES | abr-20 | 167001 | 23/01/2020 | 02/11/2020 | SE ENCUENTRA EN TRAMITE DE DEVOLUCION A SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES -SAE | |
| NISSAN URVAN | OBI-875 | Panel | 2012 | Camioneta | Oficial | IMPRENTA NAL | abr-20 | 280001 | 29/07/2020 | 03/11/2020 | MIGUEL ANGEL MOLINA | LOGISTICA |
| CHEVROLET | OBG-638 | Furgón NHR | 2007 | Carga | Oficial | IMPRENTA NAL | abr-20 | 280001 | 12/03/2020 | 14/05/2020 | MIGUEL ANGEL MOLINA | LOGISTICA |
| CHEVROLET | OBG-642 | Furgón NHR | 2007 | Carga | Oficial | IMPRENTA NAL | abr-20 | 280001 | 11/01/2020 | 14/05/2020 | JORGE CASTELLANOS | LOGISTICA |

Fuente de la información Grupo de Gestión Documental de la INC

Nota: El Vehículo Renault, se encuentra en proceso de devolución a la SAE.

El gasto de combustible durante el primer trimestre de la vigencia 2020, fue de \$3.947.625.

CONSUMO COMBUSTIBLE

Cuadro No. 9

| Contratista | Descripción | Vr. Contrato | I TRIMESTRE 2020 | I TRIMESTRE 2019 | V. ABSOLUTO | V. RELATIVO |
|----------------------------------|---------------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|-------------|
| AUTOGAS | Suministro de Combustible | \$ 21,300,000 | \$3,947,625 | \$5,605,600 | -\$ 1,657,975 | -30% |
| ORGANIZACIÓN TERPEL (Adicionado) | | \$ 21,970,000 | | | | |

Fuente de la información: Grupo de Gestión Documental de la INC

Comparando el primer trimestre de la vigencia 2019 frente a la vigencia de 2020, se observa una disminución en los gastos y costos en el suministro de combustible en el 30%, el cual obedece a la declaratoria de Emergencia Sanitaria por parte del Gobierno Nacional, lo que llevo a disminuir el transito de los vehículos desde el mes marzo.

CONCLUSIONES

Para la elaboración de este informe se tomo la información suministrada por el Grupo de Talento Humano, el Grupo de Presupuesto y el Grupo de Gestión Documental.

Se realizó gestión para la disminución del valor por servicio de telefonía móvil.

Los servicios de agua y luz, presenta aumento en el valor debido al incremento en la producción, por el aumento de las ventas.

En lo que corresponde a telefonía fija, esta disminuye debido a la declaratoria del Estado de Emergencia por parte del Gobierno Nacional por causa del COVID-19, para lo cual se coge la INC al trabajo en casa.

De igual manera disminuye el consumo de combustible por la disminución en el transito de los vehículos de la INC.

RECOMENDACIONES

Reducir el riesgo de pago de indemnización de vacaciones por acumulación de las mismas.

Continuar con la gestión de austeridad, eficiencia, economía y efectividad del gasto.

ORIGINAL FIRMADO

NOHORA VELASQUEZ SALAMANCA

Jefe Oficina de Control Interno