



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Informe Austeridad del Gasto

Corte Marzo de 2019

Informe sobre las medidas de Austeridad en el Gasto
adoptadas por la Institución





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a las normas establecidas en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, Decreto 1737 del 21 de agosto 1998, “Por el cual se expide medidas de austeridad y eficiencia y se somete a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Nacional y el Decreto 984 de mayo /2012 “Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”, la oficina de Control interno presenta el informe correspondiente al primer trimestre del 2019, donde el ITIFP como entidad pública presenta el análisis comparativo con el mismo periodo de la anterior vigencia. Se contó con la información suministrada por parte de las oficinas de presupuesto con el reporte de Ejecución Presupuestal del SIIF Nación a marzo 31/2019 y contabilidad con el balance general con corte a marzo 31/2019





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DEL SEGUNDO TRIMESTRE (Enero 01 a Marzo 31) VIGENCIAS 2018 Y 2019

En los períodos comprendidos del trimestre enero 01 a marzo 31 de las dos vigencias, es importante el comportamiento de los gastos en la Institución fue el siguiente:

<p>Anexo 8: GASTOS DE PERSONAL</p>	<p>En lo que corresponde al rubro de GASTOS GENERALES, se presenta incremento en cuantía de \$511.136.153, lo que representa el 58.13%, en relación con los gastos del mismo periodo de la vigencia 2018, esto corresponde al aumento en los contratos de prestación de servicios para el mantenimiento del nuevo edificio administrativo Bloque E.</p> <p>Referente a lo académico, se incrementó la contratación de docentes hora cátedra para los proyectos de investigación y Autoevaluación para los Registros Calificados de Actividad física y Deporte, Trabajo Social y Administración de Empresas.</p>
<p>Anexo 9: GASTOS DE COMERCIALIZACION Y BIENESTAR UNIVERSITARIO</p>	<p>En lo que corresponde al rubro de BIENESTAR UNIVERSITARIO, el primer trimestre del 2019 registra un valor de cero, frente a \$32.634.375.00 de la vigencia anterior. Es importante aclarar que a fecha del seguimiento para el año 2019, existe compromisos por valor de \$130.782.800, que corresponden al fortalecimiento de las actividades y del grupo de trabajo de PAPITFIP. Para la actual vigencia se incluyó dentro del rubro de Bienestar, el pago de los docentes que orientan las electivas deportivas, culturales y de desarrollo humano.</p>



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

Anexo 10: GASTOS GENERALES

En relación al rubro de **GASTOS GENERALES**, se evidenció un decrecimiento de \$130.720.136.00, lo que equivale al 48%, con relación a la misma vigencia del 2018, debido al cambio del Plan de Cuentas, se presentaron demoras en la contratación y adquisición de los diferentes suministros que requiere la entidad por la necesidad del servicio. Por lo anterior no se registran pagos significativos para este primer trimestre.

Dejamos constancia que para el informe de este periodo se presentan modificaciones en la comparación de los rubros financieros entre las dos vigencias; en razón a las modificaciones del SIIF de acuerdo al nuevo Plan de Cuentas establecido por el Ministerio de Hacienda y la Contaduría General de la Nación.





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

INFORME SOBRE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS QUE SE HAYAN INICIADO POR CAUSALES DE NO AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO.

A la fecha no cursa en la Institución Proceso Administrativo alguno, que tenga que ver con funcionarios del nivel administrativo, toda vez que la actuación laboral de cada uno ha sido transparente y se ha cumplido con la necesidad del servicio en el desarrollo de la misión institucional, además se han cumplido las normas legales pertinentes; por lo tanto no hay razones que conlleven al inicio de investigaciones administrativas.

ERLEY RICARDO PARRA ROJAS

Asesor Control Interno

Elaboro: Clara Elena Sánchez
Profesional de Apoyo Control Interno





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

INFORME DE ENERO A MARZO DE 2.019 OBSERVACIONES

La oficina de Control Interno ha establecido una nueva metodología para la revisión de las cuentas, tomando del total de los contratos que registran pagos y se encuentran publicados en el SECOP, una muestra para la revisión detallada desde la etapa precontractual hasta el pago realizado en el periodo objeto de este informe:

Como se muestra a continuación se encontraron las siguientes deficiencias:

1.- Etapa Precontractual:

GRAFICAS LEON I.P.M.C. 002/2019	No se encontró archivada lista de chequeo.
	El requerimiento no cuenta con las especificaciones técnicas como se muestra en las cotizaciones.
NELLY CARMENZA FIGUEROA CONTRATO No.082/2019	Se evidencia cotización sin firma.

2.- Etapa Contractual:

FUNDAC. HORIZONTES DEL MAÑANA I.P.M.C. 001/2019	Por concepto de decoración se evidencia el cobro para 12 eventos de grado, donde 6 de ellos se realizan los días 30 y 31 en el auditorio del Espinal; esta situación puede generar cuestionamientos por parte de la auditoría de la C.G.R. ya que esta decoración del Auditorio puede ser la misma para los grados de las dos fechas.
	La contratista Edna Olivera realizó para la Fundación Horizontes del Mañana la actividad como maestra de ceremonia de los grados profesionales en el Espinal el día 15 de febrero y así mismo, registra esta misma actividad en el informe del contrato No. 44 de febrero 11/2019.
	Se evidencia en el informe de actividades, ítem 7 el cobro por servicio de transporte de equipo de sonido para 12 eventos de grado, cabe tener en cuenta que 6 de estos grados se realizan en el Auditorio de la sede principal y donde se cuenta con dichos equipos.



“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

ANDRES LEONARDO GARCIA CONTRATO No.054 /2019	Se evidencia que este contrato y el contrato No. 049 de Nelly Beatriz Díaz, tienen la misma fecha del requerimiento, mismo objeto, mismas actividades y el mismo valor. Algunas actividades no están claras y de igual manera algunos procesos se repiten en los dos contratos. (008/2013; 014/2015 ; 002/2016 ; 003/2016 ; 001/2015 ; 003/2013)
---	---





“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

INFORME DE ENERO A MARZO DE 2019 RECOMENDACIONES

- 1.- Para la I.P.M.C 001, ser recomendamos que los informes de las actividades ejecutadas sea más específico en lo cuantitativo (lista de graduados) y evidenciar a través de registro fotográfico los elementos suministrados (agua, equipos de sonido, personal contratado, arreglos).
- 2.- Para el contrato 054 recomendamos que el contratista sea más claro y específico frente a las actuaciones realizadas en los procesos disciplinarios.
3. Se recomienda en lo posible, dar cumplimiento a lo programado en las reuniones del PAC que se realizan mensualmente.

ERLEY RICARDO PARRA ROJAS

Asesor Control Interno

Elaboro: Clara Elena Sánchez
Profesional de Apoyo Control Interno

