**INFORME EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DEL PRIMER TRIMESTRE DE LA SSF DEL 2019**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Superintendencia del Subsidio Familiar

Carrera 69 No. 25B – 44 Pisos 3, 4 y 7

PBX: +57 (1) 348 78 00

FAX: +57 (1) 348 78 04

Línea de atención al ciudadano: +57 (1) 348 77 77

Línea gratuita nacional: 018000 910 110

www.ssf.gov.co - e-mail: ssf@ssf.gov.co

Bogotá D.C., Colombia

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2019 - EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DE LA SSF**

La Oficina de Control Interno realizó un análisis del presupuesto asignado frente a lo ejecutado, correspondiente al **primer** trimestre del año 2019.

El total de **FUNCIONAMIENTO** es $29.191.962.728 y su ejecución presupuestal es 32,13% y su presupuesto comprometido es por valor de $9.380.460.753 correspondiente al **primer** trimestre del año 2019.

* **GASTOS DE PERSONAL: Ejecución del 19,72% de $15.579.189.000.** Comprende:
* **Planta de personal Permanente** apropiación vigente por valor de $15.152.685.000 y comprometidos a la fecha por valor de $3.071.905.479, con una ejecución de 20,27%.
* **Factores Salariales Comunes** apropiación vigente es porvalor de $10.483.261.000 con un presupuesto comprometido por valor de $2.063.688.507 y una ejecución del 19,69%.
* **Contribuciones Inherentes a la Nómina** apropiación vigente es porvalor de $3.970.666.000 con un presupuesto comprometido por valor de $829.793.742 y una ejecución del 20,90%.
* **Remuneraciones no Constitutivas de Factor Salarial** apropiación vigente es porvalor de $698.758.000 con un presupuesto comprometido por valor de $178.423.230 y su ejecución 25,53%.
* **Otros Gastos de Personal – Previo concepto DGPPN** apropiación vigente es porvalor de $426.504.000 con un presupuesto comprometido por valor de $0 y una ejecución del 0%.

**GASTOS DE PERSONAL por valor de: $15.579.189.000** apropiación vigentey la ejecución presupuestal comprometida es de **$3.071.905.479 y una ejecución total de 19,72%** los (sueldos, vacaciones, primas técnicas, gastos de representación, bonificaciones por servicios prestados y especial de recreación, subsidios de alimentación, auxilios de transporte, primas de servicios, primas de vacaciones, primas de navidad, aportes, cajas de compensación familiar, fondos, honorarios, primas de coordinación, horas extras, días festivos e indemnizaciones de vacaciones.

* **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS:** Con una apropiación vigente de **$9.897.753.728**, con un presupuesto comprometido por valor **$6.288.488.307** con una ejecución del **63,53%** Comprende Adquisición de Activos no Financieros y Adquisiciones Diferentes de Activos:
* **Otros Gastos de Personal – Previo concepto DGPPN** apropiación vigente es porvalor de $135.000.000 con un presupuesto comprometido por valor de $3.192.436 y una ejecución del 2,36%.

* **Adquisición Diferentes de Activos** apropiación vigente es porvalor de $9.762.753.728 con un presupuesto comprometido por valor de $6.285.295.870 y una ejecución del 64,38%.

**ADQUISICIÓN DE SERVICIOS:** Con una apropiación vigente de **$9.670.753.728**, con un presupuesto comprometido por valor **$6.232.000.212** con una ejecución del **64,44%.** Comprende:(Servicios de Alojamiento; Servicios de Suministro de comidas y bebidas; Servicios de Transporte; y Servicios de distribución de electricidad, Gas y Agua servicios Financieros y Servicios conexos, servicios Inmobiliarios y servicios de Leasing servicios prestados a las Empresas y servicios de producción Servicios para la comunidad, sociales y Personales Viáticos de los Funcionarios en Comisión).

* **Servicios de Alojamiento; Servicios de Suministro de comidas y bebidas; Servicios de Transporte; y Servicios de distribución de electricidad, Gas y Agua** apropiación vigente es porvalor de $1.193.000.000 con un presupuesto comprometido por valor de $514.819.033 y una ejecución del 43,15%.
* **Servicios Financieros y Servicios conexos, servicios Inmobiliarios y servicios de Leasing** apropiación vigente es porvalor de $5.025.950.512 con un presupuesto comprometido por valor de $4.240.037.376 y una ejecución del 84,36%.
* **Servicios prestados a las Empresas y servicios de producción** apropiación vigente es porvalor de $2.287.556.980 con un presupuesto comprometido por valor de $1.346.277.080 y una ejecución del 58,85%.
* **Servicios para la comunidad, sociales y Personales** apropiación vigente es porvalor de $864.246.236 con un presupuesto comprometido por valor de $18.491.620 y una ejecución del 2,14%.
* **Viáticos de los Funcionarios en Comisión** apropiación vigente es porvalor de $300.000.000 con un presupuesto comprometido por valor de $112.375.103 y una ejecución del 37,46%.

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Con una apropiación vigente de **$3.649.320.000**, con un presupuesto comprometido por valor **$19.736.967** con una ejecución del **0,54%.** Comprende: (Otras Transferencias previo concepto DGPPN, Incapacidades no de Pensiones, Licencias de Maternidad y Paternidad no de Pensiones y Sentencias.

**GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA:** Con una apropiación vigente de **$65.700.000**, con un presupuesto comprometido por valor **$330.000** con una ejecución del **0,50%.** Comprende: (Impuestos ($10.700.000), Impuestos Territoriales, Impuesto Predial y sobretasa ambiental, Impuesto sobre Vehículos automotores y Cuota de Fiscalización y Auditaje ($55.000.000).

**PROYECTOS DE INVERSION – SSF VIGENCIA DEL 2019:**

**EL PRESUPUESTO APROBADO PARA LA VIGENCIA DEL AÑO 2019 Y LA APROPIACIÓN VIGENTE POR VALOR DE $7.000.000.000, Y EL PRESUPUESTO COMPROMETIDO ES DE $962.210.898,81, ESTO EQUIVALE A UNA EJECUCION 13,75%:**

1. **ESTUDIOS PARA LA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO DEL SISTEMA DEL SUBSIDIO FAMILIAR. NACIONAL, POR VALOR DE $ 200.000.000:**
2. **Realizar la socialización de los resultados del estudio elaborado en la presente vigencia, por valor de $15.000.000:**
3. **Elaborar estudios e investigaciones económicas, financieras, administrativas y de operación de los servicios y programas sociales de las CCF., por valor de $185.000.000:**

Valor del Proyecto de Inversión $200.000.0000, a la fecha se ha comprometido por valor de $0, con una ejecución del 0%.

1. **IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR BOGOTÁ, POR VALOR DE $ 1.045.900.000:**
2. **Obtener la herramienta tecnológica, por valor de $740.000.000:**

1. **Actualizar los certificados digitales, por valor de $105.900.000:**
2. **Ejecutar los instrumentos Archivísticos, por valor de $80.000.000:**
3. **Crear el Programa de Gestión de Documentos Electrónicos, por valor de $120.000.000:**

Valor del Proyecto de Inversión $1.045.900.000, a la fecha se ha comprometido por valor de $0, con una ejecución del 0%.

1. **FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES (TICS) DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR, BAJO EL MARCO DE REFERENCIA DE ARQUITECTURA EMPRESARIAL (MRAE), POR VALOR DE $ 2.825.211.185:**
2. **Realizar la auditoría para la mejora continua del modelo de seguridad y privacidad de la información, por valor de $138.000.000:**

1. **Construir el modelo de seguridad y privacidad de la Información, por valor de $180.000.000:**
2. **Elaborar los procesos, procedimientos, metodologías e instrumentos de Gobierno Digital, por valor de $540.000.000:**
3. **Emprender acciones preventivas y correctivas, con base a los resultados de la auditora en seguridad de la Información y la revisión por la Dirección, por valor de $67.211.185:**
4. **Establecer el estado de las soluciones informáticas que soportan el sistema de Información, por valor de $150.000.000:**

1. **Obtener las soluciones informáticas que soporten el Sistema Información, por valor de $1.750.000.000:**
* Contrato con INDENOVA SUCURSAL DE COLOMBIA, por concepto de contratar el servicio de soporte, mantenimiento, optimización y mejoramiento a los procedimientos implementados en el Sistema de Gestión de Trámites y Servicios - GTSS, construido sobre la plataforma Esigna, mediante la modalidad de bolsa de horas, por valor de $149.998.381.
* Contrato con VIRTUAL TECHNOLOGIES SAS , por concepto prestar el servicio de soporte, actualización y mantenimiento preventivo y correctivo incluyendo repuestos para los cinco kioscos interactivos de la Superintendencia del Subsidio Familiar, por valor de $25.400.000.
* Contrato con RAMIREZ GAMBOA JUAN CARLOS, por concepto de prestar los servicios profesionales a la SSF en el mantenimiento, actualización y soporte del software SIREVAC de la Superintendencia del Subsidio Familiar y los demás que se requieran en la entidad, por valor de $10.000.000.

Valor del Proyecto de Inversión $2.825.211.185, a la fecha se ha comprometido por valor de $185.438.381, con una ejecución del 7% muy baja para el periodo analizado.

1. **FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA MEJORAR LA INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR. NACIONAL, POR VALOR DE $ 2.400.000.000:**
2. **Formular mantener y actualizar el sistema integral de indicadores de seguimiento y evaluación de la SSF, por valor de $ 80.000.000:**

1. **Realizar el mantenimiento y mejora del sistema de gestión de calidad para la administración, optimización, sensibilización y operación del mismo, por valor de $ 80.000.000:**
* Contrato con Villada Castaño Paola Milena, por concepto de actualizar y fortalecer el Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la SSF, por valor de $64.866.667.
1. **Actualizar y fortalecer el Modelo Integrado de Planeación y Gestión de la SSF, por valor de $ 268.718.000:**
2. **Diseñar, implementar y dar mantenimiento al Plan de gestión ambiental, por concepto de $ 59.000.000:**
3. **Realizar, producir y emitir los programas audiovisuales el avance de la implementación del modelo integrado, por valor de $ 319.300.000:**
4. **Realizar pautas en redes sociales el avance de la implementación del modelo integrado, por valor de $44.000.000:**
5. **Revisión y análisis del impacto de los lineamientos técnicos en el Sistema del Subsidio Familiar por valor de $312.000.000:**
* Contrato con MARQUEZ CARVAJAL DIEGO ANTONIO, por concepto de brindar asesoría especializada al grupo de medidas especiales de la Delegada para la Responsabilidad Administrativa y las Medidas Especiales, en el análisis contable y financiero de los entes vigilados que presentan medida cautelar de intervención, por valor de $65.099.999.
1. **Medición del impacto de los lineamientos técnicos en el Sistema del Subsidio Familiar, por valor de $88.000.000:**
2. **Mejoramiento, seguimiento y evaluación del modelo integrado de la SSF, por valor de $145.890.000:**
* Contrato con LONDOÑO LONDOÑO MARIA LUISA, por concepto de prestar servicios profesionales para el apoyo en la actualización, implementación y seguimiento de los componentes de la administración de la gestión de riesgo, a nivel institucional, de proceso y de corrupción de la SSF, realizando el acompañamiento, por valor de $55.200.000.
1. **Diseñar y supervisar la realización de planes y programas para la ejecución de los lineamientos de política sobre el sistema de inspección, vigilancia y control y el fortalecimiento del actuar a nivel territorial y mantenimiento de las mismas, por valor de $500.000.000:**
* Contrato con ROA ESTEVEZ OSCAR MAURICIO, por concepto de contratar los servicios profesionales requeridos por la Delegada para Estudios Especiales y Evaluación de Proyectos, con el fin de apoyar la realización y análisis de los estudios económicos y sociales que permitan el fortalecimiento de la capacidad, por valor de $78.400.000.
* Contrato con CASTELLANOS MORALES JOSE ABRAHAM, por concepto de contratar los servicios profesionales requeridos por la Delegada para Estudios Especiales y Evaluación de Proyectos, con el fin de apoyar la realización y análisis de los estudios técnicos de ingeniería que permitan el fortalecimiento de la capacidad, por valor de $78.400.000.
* Contrato con TORRES MATIZ CINDY MELISSA , por concepto de contratar los servicios profesionales requeridos por la Delegada para Estudios Especiales y Evaluación de Proyectos, con el fin de apoyar la realización y análisis de los estudios financieros y sociales que permitan el fortalecimiento de la capacidad, por valor de $58.800.000.
* ACERO ALVAREZ ANDREA DEL PILAR, por concepto de contratar los servicios profesionales requeridos por la Delegada para Estudios Especiales y Evaluación de Proyectos, con el fin de apoyar la realización y análisis de los estudios estadísticos y sociales, además de la actualización del proceso estadística, por valor de $63.700.000.
* Contrato con AVELLANEDA MICOLTA JUAN CARLOS, por concepto de contratar los servicios profesionales requeridos por la Delegada para Estudios Especiales y la Evaluación de Proyectos con el fin de apoyar la realización y análisis de los estudios jurídicos que permitan el fortalecimiento de la capacidad técnica, por valor de $78.400.000.
* Contrato con PINEDA MONSALVE LUIS MANUEL, por concepto de brindar asesoría especializada a la Delegada para la Responsabilidad Administrativa y las Medidas Especiales, en la modelación de riesgos financieros que involucren costos, beneficios y proyecciones, en el análisis económico de los entes vigilados, por valor de $73.600.000.
1. **Apoyo técnico a la SSF en la elaboración y actualización de documentos de apoyo: guías, planes, manuales, mapas de riesgos y/o cartillas que orientes la labor de las dependencias, por valor de $ 60.000.000:**
2. **Construir estrategias e implementar herramientas y mecanismos que garanticen la participación ciudadana y promover el control social, por valor de $ 84.872.000:**
3. **Informar a la ciudadanía, mediante un dialogo social abierto y la estrategia de rendición de cuentas sobre los principales resultados de la gestión de la SSF, por valor de $ 45.000.000:**
4. **Elaborar y actualizar el catálogo de productos de difusión, relacionados con la estrategia de comunicación sobre el modelo integrado de planeación y gestión, por valor de $ 22.000.000:**
5. **Realizar la publicación de piezas informativas, promocionales o didácticas de las funciones de IVC, derechos y deberes de los ciudadanos y normatividad del Subsidio Familiar, por valor de $ 90.000.000:**
6. **Realizar seminarios de retroalimentación dirigido a las CCF sobre políticas y gestión administrativa, financiero contable, fondos de ley y servicios sociales, por valor $25.000.000:**
7. **Realizar un taller de actualización sistemas de información, los presupuestos y proyectos de inversiones y la fijación de tarifas de los servicios sociales dirigido a las CCF, por valor de $ 25.000.000:**
8. **Realizar un taller de actualización normativa dirigida a los Consejeros Directivos de las CCF, por valor de $ 25.000.000:**
9. **Realizar un seminario de actualización jurídica, para los abogados, jefes de subsidio y aportes, así mismo para revisores fiscales para las CCF, por valor de $50.000.000:**
10. **Realizar cubrimiento periodístico de las actividades que promuevan las capacidades técnicas a los entes vigilados, por valor de $ 76.220.000:**

Valor del Proyecto de Inversión $2.825.211.185, a la fecha se ha comprometido por valor de $185.438.381, con una ejecución del 7%.

1. **FORTALECIMIENTO ESTRATÉGICO DEL TALENTO HUMANO PARA LA GESTIÓN ORGANIZACIONAL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR. BOGOTÁ, POR VALOR DE $ 200.000.000:**
2. **Realizar la trazabilidad electrónica y física de las historias laborales del talento humano. (Ruta del análisis de datos), por valor de $100.000.000:**
3. **Diseñar y actualizar una base de datos que permita disponer de información sistematizada sobre el talento humano (participación e impacto de las estrategias de la gestión del talento Humano). (Ruta del análisis de datos), por valor de $20.000.000:**
4. **Implementar las estrategias de las rutas para la vigencia, por valor de $70.000.000:**
5. **Diseñar las estrategias de las rutas, por valor de $10.000.000:**

Valor del Proyecto de Inversión $200.000.000, a la fecha se ha comprometido por valor de $0, con una ejecución del 0%.

1. **MEJORAMIENTO DEL PROCESO DE INTERACCIÓN CON EL CIUDADANO EN LA SUPERINTENDENCIA DE SUBSIDIO FAMILIAR. NACIONAL, POR VALOR DE $ 328.888.815:**
2. **Crear material de comunicación audiovisual para carteleras digitales a reproducir en las áreas de atención al usuario en las CCF, por valor de $9.069.634:**
3. **Realizar actividades de educación informal a los trabajadores afiliados a las CCF a fin de consolidar una red de seguimiento y veedurías ciudadanas, por valor de $25.618.700:**
4. **Realizar un seminario para el cumplimiento de las normas, frente a la atención e interacción con los afiliados y no afiliados a las CCF, por valor de $25.000.000:**
5. **Apoyar a la Supersubsidio para el posicionamiento y uso de las sedes con plataforma digital instalas en las CCF, por valor de $16.390.000:**
6. **Mejorar y fortalecer la calidad y accesibilidad a los canales de atención masiva de PQRSF para beneficiar la población, por valor de $252.810.481:**
* Contrato con COBRANZA NACIONAL DE CREDITOS S.A.S, por concepto de adquirir servicios de Centro de Contacto BPO (Business Process Outsourcing) para mejorar y fortalecer la calidad y accesibilidad a los canales de atención masiva de PQRSF por parte de la ciudadanía, por valor de $160.305.852.

Valor del Proyecto de Inversión $328.888.815, a la fecha se ha comprometido por valor de $160.305.852, con una ejecución del 48,74%.

**TOTAL, DE FUNCIONAMIENTO:** El valor de apropiación vigente es de $29.191.962.728 al 31 de marzo del 2019, se comprometió por valor de $9.380.460.753, con una ejecución presupuestal del 32,13%, por lo cual se observa una ejecución buena para el trimestre analizado.

**TOTAL, DE INVERSIÓN (PROYECTOS):** El valor de apropiación vigente es por valor de $7.000.000.000 al 31 de marzo del 2019, se comprometió por valor $962.210.898,81, con una ejecución presupuestal del 13,75%, muy baja para el trimestre analizado de esta vigencia.

**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:**

* El presupuesto aprobado inicial para la Superintendencia del Subsidio Familiar para el año 2019 es de $36.191.962.728 esto equivalente al 100%, la ejecución comprometida sobre este valor al 31 de marzo del 2019 es de $10.342.671.651, esto equivalente al 28,58%, se observa que su ejecución es buena para este trimestre del año 2019.
* Se observa que en la ejecución de los Proyectos de Inversión de la Superintendencia del Subsidio Familiar al 31 de marzo del año 2019 su ejecución es muy baja con un 13,75 %, valor comprometido por valor de $962.210.898 para el primer trimestre que se está evaluando.
* Se recomienda tener en cuenta los tiempos de ejecución en los Proyectos de Inversión, debido que al 31 de marzo del 2019 hay un (3) tres proyectos de inversión el cual su ejecución está en cero y su valor comprometido también está en 0% y hay un (1) proyecto inversión es el que más representa en el total del presupuesto de inversión por valor de $2.825.211.185 y solo se tiene comprometido $*$185.438.381* con una ejecución del 7% muy baja para el periodo evaluado.
* Se recomienda, tener en cuenta para esta vigencia las modalidades de contrato que son establecidas por la Ley: Licitación Pública, Selección Abreviada, Contratación Directa, Concurso de Méritos, etc., debido a los tiempos requeridos de cada uno de ellos, para poder realizar estos procesos de contratación y dar cumplimiento a la Circular Externa No. 9 del 17 enero del 2014 y al Artículo 160 del Decreto 1510 del 2013, de acuerdo a los lineamientos de ‘**’COLOMBIA COMPRA EFICIENTE’’**.

* La Oficina de Control Interno recomienda realizar seguimiento permanente del porcentaje de ejecución mensual, con el fin de llevar unos controles para tenerlos encuentra antes de terminar la vigencia fiscal, con miras a evitar la pérdida de saldos de apropiación del total del presupuesto de esta vigencia.
* Se recomienda efectuar una adecuada planeación contractual que permita una adecuada ejecución de las apropiaciones, para realizar seguimientos internos en las dependencias en materia de la Directiva Presidencial No. 09 del 9 de noviembre del 2018 sobre Austeridad del Gasto, donde nos dan las Directrices de Austeridad para la vigencia del 2019.

Atentamente,

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**JOSE WILLIAM CASALLAS FANDIÑO**

**Jefe Oficina de Control Interno**

**ANEXO:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***PROYECTOS DE INVERSIÓN DE LA SSF DE LA VIGENCIA DEL AÑO 2019*** | ***PRESUPUESTO APROBADO*** | ***PRESUPUESTO COMPROMETIDO*** | ***PORCENTAJE EJECUCIÓN %*** |
| **IMPLEMENTACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA SSF.**  | **$ 1.045.000.000** | ***$0*** | ***0%*** |
| **FORTALECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE MECANISMOS DE ATENCIÓN PARA MEJORAR LA CALIDAD Y EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO AL USUARIO NACIONAL.** | **$ 328.888.815** | ***$160.305.852*** | ***48,74%*** |
| **FORTALECIMIENTO ESTRATÉGICO DEL TALENTO HUMANO PARA LA GESTIÓN ORGANIZACIONAL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR. BOGOTÁ.** | **$ 200.000.000** | ***$0*** | ***0%*** |
| **IMPLEMENTACIÓN SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN DE LAS TIC´S EN LA SSF BAJO EL MODELO DE ARQUITECTURA EMPRESARIAL (AE) NACIONAL.** | **$2.825.211.185** | ***$185.438.381*** | ***7%*** |
| **MEJORAMIENTO EN LA CAPACIDAD DE GESTIÓN INSTITUCIONAL, PARA FORTALECER LA INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIA.** | **$2.400.000.000** | ***$616.466.666*** | ***25,69%*** |
| **ESTUDIOS PARA LA GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO DEL SISTEMA DEL SUBSIDIO FAMILIAR. NACIONAL.** | **$200.000.000** | ***$0*** | ***0%*** |
|  ***TOTAL*** | ***$7.000.000.0000*** | ***$962.210.898*** | ***13,75%*** |