INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO,
PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE
IBAGUÉ - INFIBAGUÉ
NIT: 890.700.755-5

# INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

## CUARTO TRIMESTRE DE 2020

**FERNANDO REYES MOSCOSO**

**Asesor Control Interno**

**Ibagué, enero 2021**

# INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

| INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO | |
|---|---|
| **Período observado cuarto trimestre de 2020** | **Fecha de elaboración enero 2021** |

## 1. INTRODUCCIÓN

**La Oficina de Control Interno** presenta el **Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico Correspondiente al cuarto trimestre de 2020**, con el fin de determinar que en el ejercicio de las funciones del **Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Ibagué - INFIBAGUE**, se estén aplicando normas referentes a la austeridad en el gasto público de acuerdo con lo establecido en los **Decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012**, **DIRECTIVA PRESIDENCIAL No. 09 de 2018 y Directiva Presidencial Directiva 04 de mayo 29 de 2020.**

Se efectuó la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes específicos las Ejecuciones Presupuestales, Contrataciones por prestación de servicios y demás Información Suministrada por el Grupo de Gestión Financiera, contratación y recursos físicos de la Entidad, adicional a esto se revisa la plataforma de SIA observa donde se encuentran rendidos los contratos celebrados por INFIBAGUE en **el periodo 1 de octubre a 30 de diciembre de 2020**.

## 2. MARCO LEGAL

- Directiva Presidencial Directiva 04 de mayo 29 de 2020
- Directiva 09 de 2018 Presidencia de la Republica
- 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 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 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 984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.” en el cual indica: “Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así”: “ARTICULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto**.** Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable de Control Interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papeles en la Administración Pública.
- Igualmente aplicación de normas internacionales en materia ambiental.

## 3. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento normativo interno y externo regulatorio en cuanto a Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico, direccionado por el Gobierno Nacional y como resultado, exponer situaciones y hechos, que pueden servir como base para la toma de decisiones, acciones Correctivas u oportunidades de mejora, que beneficien la gestión y mejora continua de la Entidad.

## 4. METODOLOGÍA

Se realizó seguimiento y evaluación a la información obtenida de los Procesos financieros, Proceso de contratación, **plataforma de SIA OBSERVA**, así como la información reportada por las áreas Administrativas y Gestión Humana, en relación con datos contables, presupuestales del recurso humano, contratación de prestación de servicios, viáticos y gastos de viajes, consumo de combustible, servicios públicos, publicidad, consumo de papel. Con la información se procedió a realizar cruce de datos, análisis de coherencia y determinación de cifras comparativas; con el fin de verificar el cumplimiento normativo que le aplica y como resultado, identificar aquellos hechos que llamaron la atención, para efectuar las recomendaciones a que haya lugar, las cuales son presentadas en este informe.

## 5. PERIODICIDAD DE PRESENTACIÓN

El Proceso de Evaluación Independiente, realiza el **informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público,** de forma trimestral atendiendo **el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, el cual fue modificado por el artículo 1 del decreto 984 de 2012.**

## 6. GESTIÓN DE AUSTERIDAD.

### 6.1 Gestión Humana

El **Instituto de Financiamiento, Promoción y Desarrollo de Ibagué - INFIBAGUE** se encuentra certificado en normas internacionales ISO 9001 Calidad, ISO: 14001 medio ambiental e ISO 18001 seguridad y salud en el trabajo, por el organismo certificador ICONTEC y continúa realizando todas las gestiones pertinentes para fortalecer su desempeño económico e institucional con el fin de obtener la Vigilancia Especial por parte de la Superintendencia Financiera de Colombia, de conformidad con lo definido en la Circular Externa No. 034 del 02 de diciembre de 2013 y dentro de ellas se encuentra el contar con procesos formales para la vinculación del personal, bien sea que desarrolle actividades misionales o transitorias.

Planta de personal permanente definida mediante cuerdo **003 del 11 de septiembre de 2017** expedido por el Consejo directivo y distribuida mediante resolución de gerencia **No 1277 del 13 de septiembre de 2017**, para un total de 33 cargos planta permanente. En el año 2020 se efectuaron

ajustes a la estructura orgánica y se prorroga la planta temporal y se toman otras disposiciones según Acuerdo 002 del 23 de noviembre de 2020, y Acuerdo 004 del 23 de noviembre de 2020

### 6.1.1 Planta de Personal (Nómina)

La planta de personal continúa de acuerdo a Normativas internas y externas de INFIBAGUE y la función pública, con miras al cumplimiento de la misión y la visión y de mantener un trabajo en búsqueda de mejoramiento continuo y así alcanzar la vigilancia de la SUPERFINACIERA.

| PLANTA TEMPORAL Y PERMANENTE | NÚMERO DE CARGOS |
|---|---|
| Servidores de Carrera Administrativa | 3 |
| Libre Nombramiento y Remoción | 10 |
| Nombramiento Provisional | 19 |
| Periodo fijo | 1 |
| Cargos Vacantes de la planta | 0 |
| **TOTAL PLANTA PERMANENTE** | **33** |
| **PLANTA TEMPORAL PLAZAS DE MERCADO** | |
| Temporales plazas de mercado | 16 |
| Vacante plazas de mercado | 1 |
| **Alumbrado público Temporal** | |
| Operativos | 53 |
| Vacante planta temporal Operativa alumbrado Publico | 0 |
| Planta temporal Administrativa Alumbrado público Administrativa | 31 |
| Libre Nombramiento | 1 |
| Vacantes | 1 |
| **TOTAL PLANTA TEMPORAL** | **103** |
| Personal Supernumerario | 8 |
| Vacantes | 0 |
| **Gran Total** | 144 |

**FUENTE: dirección administrativa**

### *6.2 Contratación*

*El criterio determina que los contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas, sólo se podrán celebrar cuando no exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que se contratarán.*

*Se entiende que no existe personal de planta cuando en el respectivo organismo, entidad, ente público o persona jurídica, es imposible atender la actividad con personal de planta, porque de acuerdo con los manuales específicos, no existe personal que pueda desarrollar la actividad para la cual se requiere contratar la prestación del servicio, o cuando el desarrollo de la actividad requiere un grado de especialización que implica la contratación del servicio, o cuando aun existiendo personal en la planta, éste no sea suficiente. En este último evento, la inexistencia de personal suficiente deberá acreditarse por el ordenador del gasto, de manera comparativa frente a la relación de vacantes existentes. En ningún caso estos contratos generan relación laboral ni prestaciones sociales y se celebrarán por el término estrictamente indispensable.*

*Tampoco podrán, celebrarse estos contratos cuando existan relaciones contractuales vigentes con igual objeto al del contrato que se pretende suscribir.*

*Se hace énfasis en que muchas de las tareas a desarrollar han requerido igualmente de la vinculación de los contratistas, idóneos para la implementación y mantenimiento del Sistema de calidad, Medio Ambiente y Seguridad y Salud en el Trabajo y para el tratamiento de riesgos exigidos por la norma legal y especialmente la SUPERFINANCIERA, además de la capacitación que obliga a los funcionarios a mantenerse a tono con el trabajo de calidad. No existe personal de planta suficiente para atender todas las actividades que se requieren en las diferentes áreas de la Entidad, tales como abogados especializados en diferentes ramas del derecho, Profesionales y personal de apoyo en las actividades encaminadas al logro de los objetivos misionales* ***de INFIBAGUE****.*

*Se tuvo en cuenta los siguientes marcos normativos: Ley* ***80 de 1993, el Decreto 1082 de 2015 y el Decreto 1083 de 2015 y la Ley 1150 de 2007 y la Ley 1712 de 2014*** *por medio de la cual se establecen medidas para la eficiencia y la transparencia y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con recursos públicos. Con base en el informe recibido de la Secretaria General sobre la contratación efectuada en el cuarto trimestre de 2020 la cual se presenta en el siguiente cuadro: ver cuadro de contracción del trimestre. Contratación que ha utilizado la plataforma del SECOP y SIA Observa para ser publicada con transparencia.*

*Según la plataforma del* ***SIA Observa****, se presenta un acumulado de* ***24 contratos*** *por un valor de* ***$1.711.296.484,*** *correspondiente al periodo octubre a diciembre de 2020; en los cuales se encuentran prestación de servicios profesionales para el apoyo a procesos esenciales del instituto y otros igualmente que se encuentran contemplados en la compra de suministros para las actividades el alumbrado público.*

| ***RESUMEN DE CONTRATACION-(OCTUBRE A DICIEMBRE 2020)*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***No. DE CONTRATOS*** | ***MODALIDAD*** | ***CONTRATO*** | ***COSTOS*** |
| ***1*** | ***CONCURSO DE MERITOS*** | ***82*** | ***$ 137.999.999*** |
| ***12*** | ***CONTRATACION DIRECTA*** | ***73-76-77-78-79-80-83-85-88-91-95-113*** | ***$ 597.483.915*** |
| ***6*** | ***MINIMA CUANTIA*** | ***81-86-89-90-116-119*** | ***$ 47.461.717*** |
| ***5*** | ***SELECCIÓN ABREVIADA*** | ***74-75-92-93-95*** | ***$ 928.350.853*** |
| | | ***TOTAL*** | ***$ 1.711.296.484*** |

***FUENTE: SECRETARIA GENERAL-PLATAFORMA SIA OBSERVA***

## *CONTRATACION CUARTO TRIMESTRE DE 2020 SIA OBSERVA*

| FECHA DE INICIO | NUMERO DE CONTRATO | CONTRATISTA | NIT | VALOR INICIAL DEL CONTRATO | PLAZO DEL CONTRATO | MODALIDAD DE CONTRATACION | OBJETO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5/10/2020 | CTO-73-2020 | JHON FREDY ORTIZ CEPEDA | 1110472917 | $12.000.000,00 | 115 | Contratación Directa | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ADMINISTRADOR PUBLICO PARA APOYAR A LA DIRECCION FINANCIERA GRUPO GESTION PRESUPUESTO, EN LAS DIFERENTES ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA GESTION DEL CICLO PRESUPUESTAL DE CONFORMIDAD CON EL MARCO NORMATIVO VIGENTE |
| 13/10/2020 | CTO-74-2020 | INTERNACIONAL DE ELECTRICOS S.A.S | 809002625 | $568.671.786,00 | 58 | Selección Abreviada | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE POSTERIA Y MATERIALES ELECTRICOS PARA LAS ACTIVIDADES DE MODERNIZACION EN TECNOLOGIA LED DE LA ILUMINACION PUBLICA EXISTENTE EN LAS DIFERENTES COMUNAS DEL MUNICIPIO DE IBAGUE, SEGUN ESPECIFICACIONES TECNICAS ESTABLECIDAS POR EL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE |
| 16/10/2020 | CTO-75-2020 | SISTERED SAS | 830064513 | $358.380.000,00 | 75 | Selección Abreviada | CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIALES ELECTRICOS PARA EL MANTENIMIENTO Y LA AMPLIACION DE COBERTURA DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO DEL MUNICIPIO DE IBAGUE PARA LA VIGENCIA DEL AÑO 2020 |
| 1/10/2020 | CTO-76-2020 | YEIMY LILIANA QUINTERO JIMENEZ | 1108120301 | $12.266.667,00 | 91 | Contratación Directa | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ADMINISTRTADOR FINANCIERO PARA QUE BRINDE APOYO A LAS ACTIVIDADES QUE SE ADELANTAN EN LA SECRETARIA GENERAL DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE, DE CONFORMIDAD CON EL MARCO NORMATIVO VIGENTE |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 17/11/2020 | CTO-82-2020 | UNION TEMPORAL OGIR | 901422293 | $137.999.999,00 | 58 | Concurso de Méritos | CONSULTORIA PARA LA REALIZACION DE UN ESTUDIO QUE DETERMINE LA FACTIBILIDAD TECNICA, FINANCIERA, REGULATORIA, JURIDICA, COMO DIAGNOSTICO GENERAL DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION, OPERACION, MANTENIMIENTO, MODERNIZACION, REPOSICION Y EXPANSION DEL SISTEMA DE ALUMBRADO PUBLICO Y EL DESARROLLO TECNOLOGICO ASOCIADO A EL, CON ALCANCE A LA CIUDAD DE IBAGUE EN EL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA POR PARTE DE INFIBAGUE |
| 17/11/2020 | CTO-86-2020 | JULIO CESAR BELTRAN GARZON | 93386132 | $2.600.000,00 | 14 | Mínima Cuantía | ADQUIRIR DIEZ 10 LICENCIAS VPN CLIENT WINDOWS PARA EL FIREWALL SONICWALL TZ600 DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO DE IBAGUE |
| 30/11/2020 | CTO-91-2020 | JOAN STEVEN CASTRO MONTEALEGRE | 1110539265 | $2.000.000,00 | 29 | Contratación Directa | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA ACOMPAÑAR A LA ORICINA DE GESTION DEL RIESGO DE INFIBAGUE, EN EL PROCESO DE REVISION Y SEGUIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRAL DE ADMINISTRACION DEL RIESGO SIAR IMPLEMENTADO EN LA ENTIDAD |
| 2/12/2020 | CTO-89-2020 | SERVIR INGENIEROS E.U. | 900184558 | $7.500.000,00 | 19 | Mínima Cuantía | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIO DE UN 01 MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS PARA LOS AIRES ACONDICIONADOS INCLUIDA BOLSA DE REPUESTOS DE CONFORMIDAD CON LA FICHA TECNICA QUE HACE PARTE INTEGRAL DE ESTE PROCESO PARA LOS AIRES ACONDICIONADOS CON QUE CUENTA EL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE<br>Valor: Valor Inicial: $7.500.000,00 |
| 2/12/2020 | CTO-95-2020 | EDNA GISSELA LUNA DUARTE | 38144935 | $5.066.667,00 | 29 | Contratación Directa | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE UN CONTADOR PUBLICO PARA APOYAR A LA DIRECCION FINANCIERA EN LAS DIFERENTES AREAS DE CONFORMIDAD CON EL MARCO NORMATIVO VIGENTE |
| 4/12/2020 | CTO-90-2020 | LA CASA DE LA UPS SAS | 900096245 | $2.187.995,00 | 28 | Mínima Cuantía | CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE DOS 02 MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS PARA LAS UPS Y LA ADQUISICION E INSTALACIN DE LAS BATERIAS CORRESPONDIENTES SEGUN LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS DE LAS UPS CON QUE CUENTA EL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE |
| 10/12/2020 | CTO-92-2020 | INDUSTRIAS QUIMICAS Y MANTENIMIENTO QUIMANT SAS | 830108770 | $341.968,68 | 20 | Selección Abreviada | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PREVENCION Y PROTECCION ANTE EL VIRUS SARSCOV2 CAUSANTE DE LA ENFERMEDAD COVID19 PARA LOS COLABORADORES DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE |
| 10/12/2020 | CTO-93-2020 | SUMIMAS S.A.S. | 830001338 | $905.285,76 | 20 | Selección Abreviada | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PREVENCION Y PROTECCION ANTE EL VIRUS SARSCOV2 CAUSANTE DE LA ENFERMEDAD COVID19 PARA LOS COLABORADORES DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE |
| 10/12/2020 | CTO-94-2020 | DISTRIBUIDORA FERRETERA LA FLORESTA SAS | 900629251 | $51.813,00 | 20 | Selección Abreviada | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PREVENCION Y PROTECCION ANTE EL VIRUS SARSCOV2 CAUSANTE DE LA ENFERMEDAD COVID19 PARA LOS COLABORADORES DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE |
| 16/12/2020 | CTO-113-2020 | ICONTEC | 8600123361 | $12.417.256,00 | 14 | Contratación Directa | CONTRATAR LOS SERVICIOS PARA LA REALIZACION DE LA AUDITORIA EXTERNA DE SEGUIMIENTO A LOS SISTEMAS DE GESTION DE INFIBAGUE, BAJO LAS NORMAS NTC ISO 90012015, NTC ISO 140012015 Y NTC OSHAS 180012007 |
| 17/12/2020 | CTO-116-2020 | LUIS FERNANDO ROBAYO DIAZ | 14224583 | $14.280.188,41 | 14 | Mínima Cuantía | CONTRATAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL PARQUE AUTOMOTOR DE PROPIEDAD Y BAJO LA RESPONSABILIDAD DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE INFIBAGUE |
| 28/12/2020 | CTO-119-2020 | UNIPLES S.A. | 811021363 | $17.292.275,00 | 6 | Mínima Cuantía | CONTRATAR LA COMPRA DE TONERES PARA LAS IMPRESORAS, MULTIFUNCIONALES, FOTOCOPIADORA Y PLOTTER DEL INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO INFIBAGUE |
| VALOR CONTRATACION TRIMESTRE IV DE 2020 | | | | $1.711.296.485 | | | |

***Contratación octubre a diciembre de 2020 -fuente SECRETARIA General-plataforma SIA OBSERVA.***

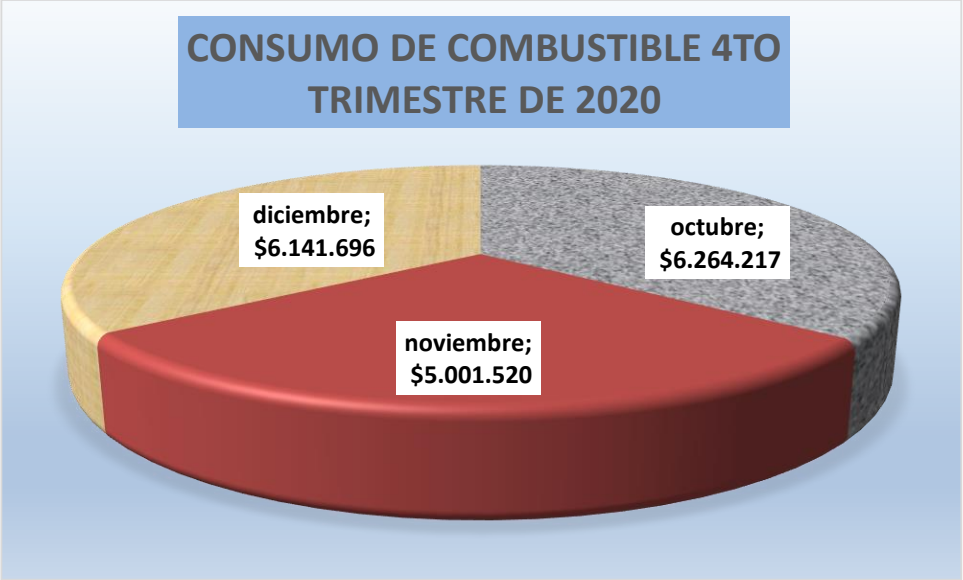
***Contratación octubre a diciembre de 2020-fuente SECRETARIA General-plataforma SIA OBSERVA.***

## *6.3 Parque Automotor*

*El Instituto cuenta con **14 vehículos** propios en servicio, asignados uno al despacho de la Gerencia, correspondiente a una camioneta utilitaria, los demás vehículos se encuentran en operación en actividades propias especialmente de Alumbrado público, administración de plazas de mercado y demás actividades administrativas que así lo requieran.*

*Un total de **$17.407.433 fue el consumo de combustible durante el cuarto trimestre 2020**, el cual se considera un consumo acorde con la situación de pandemia y a las actividades propias del instituto con un total 14 vehículos tipo grúas que requieren un suministro importante de combustible para el trabajo de mantenimiento de redes de alumbrado público y para el trabajo de mantenimiento*

*de parques y zonas verdes, el combustible del instituto es contratado bajo acuerdo marco de precios con la organización* ***TERPEL S.A, con el CTO 27 Por $135.597.680.oo.(Orden de compra No. 46852).***




***Fuente: RECURSOS FISICOS E INFRAESTRUCTURA VIA CORREO ELECTRONICO***

---

*Es de presiar que el consumo automor no presenta cambios sustanciales y que el mismo corresponde al giro normal de operación del intituto en alubrado publico parques y zonas y gastos admistrativos por transporte de personal.*

INFIBAGUÉ

# CONSUMO COMBUSTIBLE CUARTO TRIMESTRE AÑO 2020

## GASOLINA Y ACPM

| VEHICULOS | TIPO | 1a QUINCENA OCTUBRE | | 2a QUINCENA OCTUBRE | | 1a QUINCENA NOVIEMBRE | | 2a QUINCENA NOVIEMBRE | | 1a QUINCENA DICIEMBRE | | 2a QUINCENA DICIEMBRE | | GRAN TOTAL | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | GALONES | TOTAL | GALONES | TOTAL | GALONES | TOTAL | GALONES | TOTAL | GALONES | TOTAL | GALONES | TOTAL | TOTAL U/GL | VALOR TOTAL |
| OTD981 | DIESEL | 96,42 | $794.095 | 59,62 | $492.900 | 0,00 | $0 | 68,36 | $565.095 | 68,61 | $566.887 | 52,84 | $436.850 | 345,85 | $2.855.827 |
| OTE031 | DIESEL | 35,85 | $295.112 | 12,24 | $101.207 | 40,85 | $337.726 | 39,44 | $326.038 | 24,59 | $203.257 | 22,07 | $182.468 | 175,04 | $1.445.808 |
| OTE032 | DIESEL | 76,44 | $628.842 | 0,00 | $0 | 80,00 | $661.268 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 156,44 | $1.290.110 |
| ODU954 | DIESEL | 28,12 | $232.539 | 56,87 | $470.202 | 27,28 | $225.500 | 57,59 | $476.080 | 26,39 | $218.210 | 56,31 | $465.532 | 252,56 | $2.088.063 |
| ODU887 | DIESEL | 68,81 | $565.686 | 32,92 | $272.120 | 39,67 | $327.956 | 37,96 | $313.796 | 58,02 | $479.641 | 68,84 | $569.070 | 306,22 | $2.528.269 |
| OTD811 | DIESEL | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 24,85 | $205.439 | 62,73 | $518.656 | 24,65 | $203.803 | 112,23 | $927.898 |
| OTD784 | DIESEL | 38,00 | $310.881 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 36,49 | $301.670 | 0,00 | $0 | 74,49 | $612.551 |
| OTE047 | DIESEL | 64,38 | $531.038 | 60,88 | $503.415 | 33,26 | $274.963 | 55,71 | $460.704 | 64,45 | $532.843 | 75,22 | $621.880 | 353,90 | $2.924.843 |
| OTD818 | GASOLINA | 20,00 | $164.345 | 10,00 | $82.565 | 20,00 | $165.130 | 10,00 | $82.565 | 10,00 | $82.565 | 10,00 | $83.591 | 80,00 | $660.761 |
| OTD879 | GASOLINA | 10,00 | $82.627 | 6,81 | $56.235 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 8,32 | $69.581 | 25,13 | $208.443 |
| OTD883 | GASOLINA | 17,27 | $142.780 | 17,11 | $141.335 | 0,00 | $0 | 8,01 | $66.168 | 9,25 | $76.423 | 9,53 | $79.704 | 61,17 | $506.410 |
| OTD816 | GASOLINA | 9,42 | $77.868 | 8,74 | $72.162 | 6,78 | $55.979 | 18,90 | $156.073 | 18,74 | $154.793 | 17,65 | $147.580 | 80,23 | $664.455 |
| C.D.VG | GASOLINA | 18,19 | $149.454 | 8,93 | $73.739 | 19,15 | $158.145 | 17,30 | $142.895 | 8,74 | $72.212 | 8,91 | $74.480 | 81,22 | $670.925 |
| WAR26D | GASOLINA | 2,79 | $23.070 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 0,00 | $0 | 2,79 | $23.070 |
| | | | $3.998.337 | | $2.265.880 | | $2.206.667 | | $2.794.853 | | $3.207.157 | | $2.934.539 | | |
| TOTAL | | | $6.264.217 | | | | $5.001.520 | | | | $6.141.696 | | | 2027,04 | $17.407.433 |

DARIO ALBERTO SALAZAR GIRALDO
ALMACENISTA

GUSTAVO A. SALCEDO R
TEC ADMINISTRATIVO C 367 G 2

***FUENTE RECURSOS FISICOS-INFIBAGUE***

*Durante el presente periodo se ejecutaron mantenimientos al parque automotor de la entidad por medio del contrato No. 116 de 2020* ***por valor de $14.280.188,41 millones, (se anexa cuadro).***

INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO DE IBAGUE- INFIBAGUE

| PLACA | SUMINISTRO | MANO DE OBRA | TOTAL |
|---|---|---|---|
| OTD784 | $ 802.755,1 | $ 986.386,6 | 1.789.141,7 |
| ODU954 | $ 806.938 | $ 142.800 | $ 949.737,7 |
| OTD811 | $ 2.644.147 | $ 35.700 | $ 2.679.846,8 |
| ODU887 | $ 684.481 | $ 1.438.326 | $ 2.122.807,5 |
| OTD981 | $ 960.392 | $ 11.900 | $ 972.291,6 |
| OTE031 | $ 707.173 | $ 503.863 | $ 1.211.036,7 |
| OTE032 | $ 1.458.175 | $ 2.044.759 | $ 3.502.934,2 |
| WAR26D | $ 12.000 | $ 5.950 | $ 17.950,0 |
| OET047 | $ - | $ 47.600 | $ 47.600,0 |
| OTD883 | $ 321.192 | $ 35.700 | $ 356.891,6 |
| OTD818 | $ 148.637 | $ 11.900 | $ 160.537,3 |
| OTD879 | $ 151.260 | $ 35.700 | $ 186.959,7 |
| OTD816 | $ 139.721 | $ 142.729 | $ 282.450,5 |

| | SUMINISTRO | MANO DE OBRA | TOTAL |
|---|---|---|---|
| **TOTAL** | $ 5.851.387 | $ 4.574.214 | $ 10.425.604 |
| **EXCENTO** | $ 1.876.000 | $ - | $ 1.876.000 |
| **IVA** | $ 1.109.483 | $ 869.101 | $ 1.978.584 |
| TOTAL | $ 8.836.870 | $ 5.443.315 | $ 14.280.188 |

***Fuente Almacén Recursos Físicos-Oscar Gutiérrez***

## *6.4 Servicios Públicos*

*I**NFIBAGUE**, cuenta con los siguientes servicios públicos domiciliarios: Acueducto, alcantarillado, aseo, Telefonía celular, fija e internet, servicio de energía eléctrica, servicios públicos amplios en razón a la cobertura que le corresponde prestar a la entidad en lugares como plazas de mercado, talleres, relleno sanitario, coliseo de ferias, sede central de la institución, Plazoleta de Artesanos y otros bienes inmuebles a cargo del instituto, todo dentro de la conservación del medio ambiente y en el cumplimiento con las metas de austeridad y eficiencia en la ejecución del gasto público, se realizó seguimiento* al cuarto trimestre comprendido de octubre a diciembre de 2020 *determinando, que el consumo se encuentran dentro del giro normal de la gestión que realiza INFIBAGUE.*

### *6.4.1 Energía Eléctrica*

| ENERGIA PAGOS EFECTUADOS DEL TRIMESTRE OCTUBRE - DICIEMBRE DE 2020 | | | |
|---|---|---|---|
| **LISTA DERECIBOS CODIGOS** | **OCTUBRE** | **NOVIEMBRE** | **DICIEMBRE** |
| Energia relleno sanitario lixiviados cod 261901 | $ 326.653,00 | $ 170.286,00 | |
| ENERGIA via aeropuesto (caseta)COD 401096 | $ 531.322,00 | $ 311.099,00 | |
| taller y archivo infi COD 240156 | $ 2.963.882,00 | $ 1.491.853,00 | |
| taller y archivo infi COD295604 | $ 1.321.916,00 | $ 756.979,00 | |
| coliseo ferias CODI 19474 | $ 8.767.862,00 | $ 8.669.638,00 | |
| ENERGIA LA FLORESTA COD 257542 | $ 7.209.345,00 | $ 4.171.945,00 | |
| ENERGIA LA FLORESTA COD 605864 | $ 7.076.777,00 | $ 725.206,00 | |
| ENERGIA LA FLORESTA COD 605865 | $ 869.434,00 | $ 62.056,00 | |
| Modulo de pollo 14 cod 333643 | $ 4.007.268,00 | $ 2.103.986,00 | |
| areas comunes la 14 cod 333646 | $ 1.156.267,00 | $ 705.417,00 | |
| areas comunes la 14 cod 333644 | $ 475.388,00 | $ 297.500,00 | |
| Plaza 14 piso 1 cod 278753 | $ 1.601.751,00 | $ 976.845,00 | |
| areas comunes la 21 cod (3)349266 | $ 4.179.363,00 | $ 2.112.805,00 | |
| Modulo 5 plaz 21 cod 334902 | $ 1.420.031,00 | $ 706.948,00 | |
| Modulo 6 y 4 plaz 21 cod 349448 | $ 415.583,00 | $ 214.691,00 | |
| plaza 28 admon cod 329010 | $ 4.409.408,00 | $ 2.159.678,00 | |
| plaza jardín (mayorista) cod 269463 | $ 4.178.814,00 | $ 2.261.642,00 | |
| plaza jardín P carnes cod 268508 | $ 310.534,00 | $ 194.755,00 | |
| Plaza jardín areas comunes alumbrado inter cod 545125 | $ 7.986.805,00 | $ 4.196.677,00 | |
| Energía B/La Pola fuente Cod. 483393 | $ - | $ - | |
| Plaz Francisco Peñaloza, Cod.483395 | | | |
| Zon, Parque Belen Fuente cod 483397 | $ 1.630,00 | $ 76.580,00 | |
| fuente plaz artesanos cod. 483402 | $ 177.039,00 | | |
| plazoleta de artesanos cod 295517 | $ 785.588,00 | | |
| av. Ambala Cl 49 plaz Cod 486835 | | | |
| CRA 4 CALLE 6 Y 7 SUPERMECADO POLA dodi 8161 | $ 438.791,00 | $ 213.840,00 | |
| CAFETERIA CANLA POLA cod 296387 | $ 123.848,00 | $ 61.312,00 | |
| CRA 4 No 6-75 cod359424 | $ 7.434,00 | $ 4.094,00 | |
| fuent Parque Centenario Cod.483392 | | $ 32.587,00 | |
| Cra 5 piedra pintada plazoleta cod 486837 | $ 5.426.582,00 | $ 797.572,00 | |
| **TOTAL ENERGIA** | $ 66.169.315,00 | $ 32.409.483,00 | $ - |
| **Consumo plazas** | $ 30.141.212,00 | $ 15.930.944,00 | $ - |
| Porcentaje de consumo | 46% | 49% | #iDIV/0! |
| **NO SE OBSERVARON PAGOS EN LAS CARPETAS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2020 POR ESTE CONCEPTO** | | | |

*Se sigue esperando un trabajo de depuración del consumo de energía de plazas de mercado por considerar que INFIBAGUE está asumiendo gastos de energía de terceros.*

*Es necesario que se verifique las razones del consumo y facturación de un recibo de con denominación Cra 5 plazoleta piedra pintada bajo código 486837 que en el mes de octubre figura con una facturación cancelada por valor de 5.4 millones de pesos, situación considerada anormal si se tiene en cuenta el no funcionamiento de esta.*

*Igualmente, el consumo de energía que se cancela en el coliseo de ferias que supera los $8.7 millones de pesos situación que amerita una revisión técnica al consumo y a las fugas que se puedan estar presentando por deterioro del cableado u otras.*

### *6.4.2 Servicio de Aseo*

| PAGOS A INTERASEO POR COCNETO ASEO PLAZAS IV TRIMESTRE 2020 | | | |
|---|---|---|---|
| **PLAZA** | **OCTUBRE** | **NOVIEMBRE** | **DICIEMBRE** |
| LA 14 | $ 3.744.760 | | $ 8.332.760,00 |
| LA 21 | $ 5.095.890 | | $ 14.796.780,00 |
| LA 28 | $ 9.318.300 | | $ 14.978.900,00 |
| salado | | | |
| EL JARDIN | $ 16.326.970 | | $ 39.152.550,00 |
| **TOTAL** | **$ 34.485.920** | **$ -** | **$ 77.260.990,00** |

*Es necesario que se controle la actividad de Inter Aseo, en las plazas de mercado de manera que los cobros se ajusten a la realidad de los residuos efectivamente recolectados.*

### *6.4.3 Servicio de acueducto y alcantarillado*

*La empresa ha realizado cruces de cuentas con el IBAL, por el servicio de acueducto y alcantarilla, en la vigencia no aparecen cruces ni facturas cabradas por este concepto.*

### *6.4.3 Internet Telefonía fija y Móvil*

*La comunicación permanente del personal de INFIBAGUE, es una prioridad puesto que contribuye en el avance de la gestión de la entidad y cumplimiento de la normatividad externa, artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, modificado inicialmente por el artículo 7º del Decreto 2209 de 1998 y posteriormente con el artículo 3º del Decreto 2445 de 2000, referente a la asignación de telefonía,*

*no obstante el Instituto ha considerado el retiro del servició de celulares a personal directivo para contribuir a la autoridad en el gasto y se deja el servicio que se considera indispensable.*

| PAGOS EFECTUADOSINTERNET Y TELEFONIA CELULAR CUARTO TRIMESTRE DE 2020 | | | |
|---|---|---|---|
| NUMEROS | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
| **INTERNET Y TELEFONIA celular** | $ 1.363.780 | $ 5.668.088,00 | **$ 2.080.403,00** |

| *PAGOS EFECTUADOS POR TELEFONIA FIJA CUARTO TRIMESTRE DE 2020* | | | |
|---|---|---|---|
| *NUMEROS* | ***OCTUBRE*** | ***NOVIEMBRE*** | ***DICIEMBRE*** |
| ***TOTAL PAGADO*** | ***$ -*** | ***$ 1.673.574*** | ***$ -*** |
| *2747444* | | *$ 193.296,00* | *$ -* |
| *2747222* | | *$ 617.496,00* | *$ -* |
| *2746888* | | *$ -* | *$ -* |
| *2746666* | | *$ -* | *$ -* |
| *2747870* | | *$ -* | *$ -* |
| *2746410* | | *$ 505.933,00* | *$ -* |
| *2741702* | | *$ 78.748,00* | *$ -* |
| *2740776* | | *$ 95.786,00* | *$ -* |
| *2747295-2746484* | | *$ 182.315,00* | *$ -* |

*Fuente: Recibos de pago de tesorería*

## *6.5 Viáticos y gastos de viaje*

*Durante el trimestre comprendido ente el 1 de octubre y 31 de diciembre de 2020, se presentaron los siguiente viáticos y gastos de viaje los cuales se consideran mínimos en el desarrollo de las labores del* ***Instituto de Financiamiento Promoción y Desarrollo de Ibagué –INFIBAGUE***

**INFIBAGUE INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO**
**VIATICOS TRIMESTRE IV DE 2020**

| No. | NOMBRE DEL FUNCIONARIO | CARGO | OBJETO Y DESTINO DE LA COMISION | RESOLUCION | | DURACIÓN COMISIÓN | | VIATICOS PAGADOS y GASTOS DE VIAJE | GASTOS DE VIAJE | OTROS GASTOS (MATERIALES | VALOR TOTAL PAGADO $ | ESTADO | REEMBOLSO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | No. | FECHA | DESDE | HASTA | | AEREOS | | | | |
| 1 | PAOLA ANDREA ALVELAEZ GONZALEZ | GERENTE GENERAL | PAGO DE VIATICOS A LA DOCTORA PAOLA ANDREA ALVAREZ GONZALEZ , GERENTE GENERAL PARA DESPLAZARSE A LA CIUDAD DE BOGOTA CON EL FIN DE ASISTIR MESA DE TRABAJO CON ETB SEGÚN RESOLUCION 0265 DE OCTUBRE 14 DE 2020 | 265 | 14/10/2020 | 15/10/2020 | 15/10/2020 | $ 375.126 | 0 | 0 | $ 375.126 | LEGALIZADO | $ 14.400,00 |
| 2 | DANIEL GUILLERMO JARAMILLO | DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO, PROMOCION Y DESARROLLO EMPRESAARIAL | PAGO DE VIATICOS A AL DOCTOR DANIEL JARAMILLO, DIRECTOR FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO EMPRESARIAL, PARA DESPLAZARSE A LA CIUDAD DE BOGOTA CON EL FIN DE ASISTIR MESA DE TRABAJO CON ETB SEGÚN RESOLUCION 0265 DE OCTUBRE 14 DE 2020 | 265 | 14/10/2020 | 15/10/2020 | 15/10/2020 | $ 156.885 | 0 | 0 | $ 156.885 | LEGALIZADO | $ - |
| 3 | ERNESTO LONDOÑO GUERRERO | CONDUCTOR MECANICO | PAGO DE VIATICOS AL CONDUCTOR ERNESTO LONDOÑO GUERRERO PARA DESPLAZARSE A LA CIUDAD DE BOGOTA A LA GERENTE GENERAL Y AL DIRECTOR FINANCIAMIENTO PROMOCION Y DESARROLLO EMPRESARIAL A LA MESA DE TRABAJO CON ETB SEGÚN RESOLUCION 269 DE OCTUBRE 14 DE 2020 | 269 | 14/10/2020 | 15/10/2020 | 15/10/2020 | $ 70.583 | 0 | 0 | $ 70.583 | LEGALIZADO | $ - |
| 4 | JOSE FARUT CARDENAS PORTELA | CONDUCTOR MECANICO | PAGO DE VIATICOS AL CONDUCTOR JOSE FARUT CARDENAS PORTELA PARA TRANSPORTAR A LA CIUDAD DE BOGOTA AL DR HANNER ALEXIS MACHADO ROJAS JEFE DE LA OFICINA DE RIESGOS REUNION DE ASOINFIS. SEGÚN RESOLUCION 0472 DE 19 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 472 | 19/11/2020 | 19/11/2020 | 19/11/2020 | $ 70.583 | 0 | 0 | $ 70.583 | LEGALIZADO | $ - |
| 5 | HANNER ALEXIS MACHADO ROJAS | JEFE OFICINA DEL RIESGO Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL DE INFIBAGUE | PAGO DE VIATICOS A LA DR. HANNER ALEXIS MACHADO ROJAS, JEFE OFICNA DE RIESGOS Y DESARROLLO ORGANIZACIONSL DE INFIBAGUEA LA CIUDAD DE BOGOTA CON EL FIN DE ASISITIR A LA REUNION DE CONSEJO DIRECTIVO AMPLIADO DE ASOINFIS RESOLUCION 471 DE NOVIEMBRE 18 DE 2020 . | 471 | 18/11/2020 | 19/11/2020 | 19/11/2020 | $ 246.885 | 0 | 0 | $ 246.885 | LEGALIZADO | $ 4.400,00 |
| | | | | | | | TOTAL | $ 920.062 | | | $ 920.062 | | $ 18.800 |

*Fuente: resoluciones de viáticos*

Las resoluciones de viáticos en algunos casos no determinan las fechas en las cuales se llevará a cabo las actividades objeto del viaje.

### *6.6 PUBLICIDAD*

*En el periodo de 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020 en los soportes de tesorera se evidencio solamente un gasto por este concepto por valor de 3.900.000.*

### *6.7 Cero Papel*

*De acuerdo a la certificación del instituto en Medio Ambiente bajo la norma internacional NTC - ISO 14001: 2015, se ratifica el compromiso de políticas de acatamiento a normas que propenden por el mantenimiento sostenible de un ambiente sano. Es importante aclarar que el instituto cuenta con una persona idónea para el desarrollo de labores que tienen que ver con los adelantos en materia de gestión Documental y que la labor se encuentra articulada con el MECI bajo MIPG, la política de Cero Papel de la entidad en cumplimiento a la Ley 594 de 2000**,** y de la Gestión Ambiental, donde se adopta y reglamenta el comité de archivo; con base en la reglamentación anterior se ha promovido la cultura de la política de cero papel en INFIBAGUE utilizando los adelantos tecnológicos evitando impresiones innecesarias, además de la utilización de papel reciclado en lo que sea posible.*

### *6.8 otros*

*El Instituto Cuenta con una política de Austeridad en el Gasto Público rigurosa, mediante la cual no se malgastan recursos en aspectos inoficiosos que no aporten beneficios a la entidad. En concordancia con lo establecido en el Decreto 1737 de 1998 sobre austeridad en el gasto público y de acuerdo con lo reportado por los diferentes procesos de **INFIBAGUE**, se mantiene la política de no realizar contratos que tengan por objeto el alojamiento, alimentación o asistencia logística para la realización de reuniones fuera de la sede de trabajo, encaminadas a desarrollar, planear o revisar las actividades y funciones que normativa y funcionalmente le competen a la entidad.*

*No se realiza impresión, suministros, utilización de tarjetas de presentación, recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones; con cargo a los recursos del Tesoro público.*

## 7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

INFIBAGUE, ha venido aplicando los criterios establecidos en decretos circulares y directivas de la presidencia de la república en materia de autoridad en el gasto, los recursos aplicados a las actividades se ajusten a lo estrictamente necesario para el funcionamiento sin desbordar en gastos suntuosos, agasajos y celebraciones, los espacios utilizados para reuniones en su gran mayoría corresponden a sitios de su propiedad o de entidades de organismos oficiales.

Se recomienda continuar aplicando los aspectos establecidos en la directiva presidencial 09 del 9 de noviembre de 2018, tales como:

### En materia de "EVENTOS" se reitera

- Realizar únicamente los eventos que sean estrictamente necesarios para la entidad y privilegiar, en su organización y desarrollo, el uso de auditorios o espacios institucionales.
- En virtud de los principios de eficiencia, eficacia y economía, los eventos deberán, en lo posible, coordinarse en su realización y logística para efectuarse de manera conjunta con otras entidades del Estado que· tengan necesidades de capacitación, análogas o similares, esto con el objetivo de lograr economías de escala y disminuir costos.
- Limitar los costos de alimentación y solicitar las cantidades justas, procurando en todo momento racionalizar la provisión de refrigerios y almuerzos.
- La papelería y demás elementos de apoyo de las capacitaciones deberán ser racionalizados y apoyados en las tecnologías de información y las comunicaciones TICS.
- De ser posible, se deberá utilizar la infraestructura de las entidades del Estado para llevar a cabo las actividades de capacitación."

### En materia de "PAPELERÍA Y TELEFONÍA se reitera

- Utilizar medios digitales, de manera preferente, y evitar impresiones. En caso de realizar impresiones, racionalizar el uso de papel y de tinta.
- Racionalizar llamadas telefónicas internacionales, nacionales y a celulares y privilegiar sistemas basados en protocolo de internet.
- Reducir el consumo, reutilizar y reciclar implementos de oficina".

### Control interno reitera que En materia de "SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

- Implementar sistemas de reciclaje de aguas y consumo mínimo de agua e instalación de ahorradores.
- Fomentar una cultura de ahorro de agua y energía en cada entidad, a través del establecimiento de programas pedagógicos.
- Instalar, en cuanto sea posible, sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás tecnologías que ayuden al ahorro de recursos.
- Implementar políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.
- Crear programas internos de fomento al uso de vehículos y medios de transporte ambientalmente sostenibles como bicicletas, transporte público, entre otros."

Es Importante para en el Instituto que se Continúe Ejerciendo un Control exhaustivo en plazas de mercado y demás inmuebles para el control de fugas, conexiones fraudulentas u otros mecanismos que puedan alterar, tanto de energía eléctrica o de acueducto, con el fin de asegurar que los consumos facturados y cancelados se encuentren sin ningún tipo de acción que desvíe o aumente los valores de la facturación que cancela INFIBAGUE.

Se recomienda que los pagos de servicios públicos sean efectuados de manera oportuna evitando vencimiento que puedan generar cortes del servicio y por ende pagos de reconexión u otros cobros.