

ANEXO No.12

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

FORMATO No.7
 VIGILANCIA SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO
 INFORME SOBRE ADOPCION DE MEDIDAS DE AUSTERIDAD

ENTIDAD	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	
REPRESENTANTE LEGAL	VIVIAN CAROLINA BERLIZA	
SECRETARIO GENERAL	RODRIGO JOSE GOMEZ OCAMPO	
JEFE DE CONTROL INTERNO	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES	JULIO - AGOSTO - SEPTIEMBRE	AÑO 2022

ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

El gasto por concepto de nómina presentó un aumento respecto del segundo trimestre 2022 del 4,76%, lo anterior debido a que para el presente trimestre aumentaron el pago de horas extras que presentó una erogación, por \$5,7 millones.

Con respecto al rubro de remuneración de servicios técnicos y honorarios se presentó una disminución del 10%, pasando de \$4,915 millones a \$4,473 millones. Lo anterior debido a la terminación de contrato de algunos contratistas respecto del primer semestre. Esta oficina recalca que la naturaleza de los contratos de prestación de servicios es temporal y, por lo tanto, su duración debe ser por el tiempo limitado e indispensable para ejecutar el objeto contractual convenido. En caso de que las actividades con ellos atendidas demanden una permanencia mayor e indefinida, excediendo su carácter excepcional y temporal para convertirse en ordinario y permanente, será necesario que la entidad adopte las medidas pertinentes a fin de que se dé cabal cumplimiento a lo establecido en el artículo 122 de la Carta Política, según el cual se requiere que el empleo público quede contemplado en la respectiva planta y previstos sus emolumentos en el presupuesto correspondiente.

PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

El rubro de Impresos, publicidad y publicaciones presentó una disminución respecto del segundo trimestre 2022, del 31% pasando de \$19,8 millones a \$15,1 millones, debido a que disminuyeron los gastos de publicaciones en el Diario Oficial.

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULARES

El rubro de celulares no presentó erogaciones, toda vez que desde la vigencia 2021 se cancelaron las tres líneas en existencia, debido a que no se está haciendo uso de las mismas.

ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJOS

Para el periodo objeto de análisis se presentó un aumento en este rubro del 13%, pasando de \$37,4 millones a \$42,9 millones, originado básicamente a que se presentaron pagos por sistematización integral de la información institucional - esigna.

ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES

Este rubro presentó una disminución 1% respecto del segundo trimestre de 2022, pasando de \$6,79 mil a \$ 6,72 millones, debido principalmente a que no se generaron gastos por concepto de mantenimiento en los vehículos adquiridos de la Superintendencia asignados al Despacho del Superintendente y la Secretaria General. Es importante señalar, que la adquisición que realizo de acuerdo a lo establecido en el decreto 397 del 17 de marzo de 2022. Por otro lado, se hace un llamado a realizar de manera oportuna el proceso de entrega o devolución de los dos vehículos que no se encuentran en uso por parte de la entidad y de esta manera evitar generar gastos innecesarios.

INMUEBLES MANTENIMIENTO Y MEJORAS

Se observó una disminución del 4,2% de este rubro con respecto del segundo trimestre de 2022, pasando de \$209,9 millones a \$192,4 millones, debido a que se registro oportunamente el pago por concepto de arriendo operativo.

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el presente periodo se presentó un aumento del 39,7% respecto al segundo trimestre de 2022, pasando de \$244 millones a \$342 millones, principalmente por que se generaron erogaciones por concepto de mantenimientos menores y plataforma tecnológica (ISOLUCION, ORACLE) de la superintendencia de la economía solidaria.

ENERGIA

En el presente periodo se presento un aumento del 13% respecto del segundo trimestre de 2022 pasando de \$36 millones a \$41 millones, originado en el aumento del uso de equipos y luces teniendo en cuenta que acorde con las medidas implementadas por el Gobierno nacional, y el proceso retorno del personal de acuerdo al aforo permitido, que se lleva a cabo en algunos procesos. Los valores registrados corresponden al servicio de energía de los pisos 11, 15 y 16 en los que opera la Superintendencia. Esta oficina recomienda la importancia de mantener buenas prácticas de consumo de energía que redundan en el cuidado del medio ambiente y mantenimiento de las políticas del Sistema de Gestión Ambiental de la Entidad.

COMUNICACIONES, ORGANIZACIÓN DE EVENTOS Y TRANSPORTE

En el presente periodo se presentó una disminución del 20,0% respecto del segundo trimestre de 2022 pasando de \$148,3 millones a \$118,8 millones, que obedeció principalmente por cuanto en este periodo no se presentaron erogaciones por concepto de apoyo logístico para la planeación organización y desarrollo de los eventos de la superintendencia de la economía solidaria, en el marco del proceso de fortalecimiento del modelo de supervisión con un enfoque basado en riesgos.

GASTOS DE VIAJES INTERIOR Y EXTERIOR

El rubro de gastos de viaje y viáticos presentó un aumento del 126,3%, respecto del segundo trimestre de 2022 pasando de \$74,7 millones a \$169,2 millones, debido a que se registraron valores por concepto de tiquetes, es importante señalar, que el contrato se suscribió hasta el mes de abril de 2022, de esta manera, se realizaron visitas de inspección a las organizaciones vigiladas y participación en eventos por parte de altos directivos y funcionarios.

Es importante señalar, que de acuerdo a la auditoría realizada al proceso de recursos financieros en el mes de noviembre, se presentó la siguiente observación: "Dentro del proceso de validación de la cuenta 190603 - Avances para viáticos y gastos de viaje, se procedió a revisar el cumplimiento a la política de austeridad del gasto, y en la base de datos de comisiones 2022, se identificó que en un 48% de la muestra, no se cumple con los tiempos establecidos mediante el memorando 20224100016593 del 3 de junio de 2022 - Lineamientos comisiones de servicio - Funcionarios y Contratistas 2022, "Las solicitudes de comisiones de servicio deberán ser remitidas a la Secretaría General a través de la funcionaria de Talento Humano, María Fernanda Nieto Rojas, con una antelación mínima de cinco (5) días hábiles, a la fecha de inicio de la comisión, para el caso del territorio nacional y de treinta (30) días para los viajes al exterior, debidamente diligenciado y con las firmas completas. Las comisiones de servicio que no cumplan con el término señalado no serán tramitadas por la Secretaría General." Negrilla y subrayado fuera de texto.

De igual manera, se evidenció el pago de penalidades, lo cual no debería ser asumido por la entidad.

Por otro lado, no se observó dentro de los procedimientos, guías, circulares y demás documentos referentes al tema de comisiones y tiquetes, que se tenga establecida una política frente al tema de pago de penalidades."

CAPACITACION Y BIENESTAR

El rubro de Capacitación y Bienestar presentó un aumento del 5521,4% respecto del segundo trimestre de 2022, pasando de \$737 mil a \$41,4 millones, debido a que se realizaron los pagos por concepto de actividades de bienestar del anterior trimestre del contrato CD-207-2022 suscrito con Compensar.

ORIGINAL FIRMADO

MABEL ASTRID NEIRA YEPES

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Administración PersonalCódigo Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO: 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1. Nomina	2,923,140,553	856,469,642	877,920,311	890,333,957	2,624,723,910	-11.37%	8,149,558,551
1.2. Horas Extras y días festivos	5,347,031	1,860,979	1,808,344	2,072,312	5,741,635	6.87%	13,354,171
TOTALES	2,505,145,221	858,330,621	879,728,655	892,406,269	2,630,465,545	4.76%	8,162,912,722

2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.)

CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
2.1. Personal Supernumerario	0				-	-	-
2.2. Remuneración de Servicios Técnicos	508,061,895	167,683,360	194,126,462	144,225,841	506,035,663	-0.40%	1,323,919,395
2.3. Honorarios	4,407,227,784	1,413,409,119	1,410,389,597	1,143,529,940	3,967,328,656	-11%	10,851,013,972
2.4. Jornales	0				-	-	-
2.5. Otros Serv. Personales Indirectos S.P.I	0				-	-	-
TOTALES	4,915,289,679	1,581,092,479	1,604,516,059	1,287,755,781	4,473,364,318	-10%	12,174,933,367

3. No. DE PERSONAL DE PLANTA	136	130	131	131			
4. No. DE PERSONAL CONTRATADO ACTUALMENTE	279	322	378	412			
5. % DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO A LA PLANTA	205.15%	247.69%	288.55%	314.50%			

ORIGINAL FIRMADO

JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control InternoElaboró:
Revisó:
Aprobó:
Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Impresos, Publicidad y Publicaciones

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1. Publicaciones	19,845,500	199,000	1,124,618	854,000	2,177,618	-811%	25,845,918
1.2. Fotocopias y duplicados	-	-	-	-	-	0%	-
1.3. Materiales e impresiones	-	-	-	12,991,192	12,991,192	100%	12,991,192
1.4. Avisos publicitarios (Emisión programa Supersolidara T.V. y presentación de programa	-	-	-	-	-	0%	-
1.5. Suscripciones	-	-	-	-	-	0%	-
1.6. Adquisición de revistas o libros	-	-	-	-	-	0%	-
1.7. Otros gastos - Grabación descentralizadas y Otros (Mat. POP)	-	-	-	-	-	0%	-
TOTALES	19,845,500	199,000	1,124,618	13,845,192	15,168,810	-31%	38,837,110

ORIGINAL FIRMADO

JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
 Asignación y uso de teléfonos celulares

 Código
 Formato:
 F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

No. (A)	RESPONSABLE (B)	NUMERO TELEFONICO	VALOR AUTORIZADO EN PLAN	Valor Pagado II Trimestre 2022	CARGO (C)	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1	SUPERINTENDENTE DE LA ECONOMÍA SO	3106193122	81,709	-	SUPERINTENDENTE	-	-	-	0	0.00%	-
2	SUPERINTENDENTE DELEGADO FINANCIER	3102032298	74,719	-	DELEGADO DEL. FINANCIERA	-	-	-	0	0.00%	-
3	SECRETARIA GENERAL	3138722481	74,719	-	SECRETARIA GENERAL	-	-	-	0	0.00%	-
4	SUPERINTENDENTE DELEGADO ASOCIAT	3208204349	74,719	-	DELEGADO DEL. ASOCIATIVA	-	-	-	0	0.00%	-
TOTALES			305,868	0		0	0	0	0	#DIV/0!	-

 ORIGINAL FIRMADO
 JEFE DE CONTROL INTERNO

 Proceso (s) relacionado (s):
 Sistema de Control Interno

 Elaboró:
 Revisó:
 Aprobó:
 Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Asignación y uso de teléfonos fijos

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES
MES:	MES:	Julio - Agosto - Septiembre

AÑO 2022

No. (A)	No. DE TELEFONO (B)	DEPENDENCIA (C)	TELEFONO FIJO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1	Internet/ Claro	General	Internet/ Claro	27,707,781	9,235,927	10,161,607	9,676,727	29,074,261	4.7%	84,489,823
2	Línea Gratis / Une	General	18,000,511,737	9,704,570	3,215,980	3,324,560	3,322,480	9,863,020	1.6%	29,240,660
3	Sistematización Integral de la información institucional	General	Canal dedicado	0	4,046,000	-	-	4,046,000	0.0%	4,046,000
TOTALES				37,412,351	16,497,907	13,486,167	12,999,207	42,983,281	13.0%	117,776,483

ORIGINAL FIRMADO
JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:
Revisó:
Aprobó:
Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Asignación y uso de vehículos oficiales

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1 COMPRA DE VEHÍCULOS	-	-	-	-	-	100.0%	0
2.1 LLANTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	-	-	-	-	0.0%	0
2.2 COMBUSTIBLES Y ACEITES	4,648,976	1,189,487	1,445,447	1,358,691	2,634,934	-76.4%	9,762,775
3.1 MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	-	-	-	-	-	0.0%	15,541,848
3.2 ARRENDAMIENTOS O ALQUILER DE GARAJES	-	-	-	-	-	0.0%	0
4.1 PÓLIZA DE SEGUROS	2,147,888	896,386	867,470	867,470	2,631,326	18.4%	7,391,528
4.2 SOAT	-	300,146	580,929	580,929	1,462,004	100.0%	2,114,641
5.1 PEAJES	-	-	-	-	-	0.0%	0
6.1 OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	-	-	-	-	-	0.0%	0
TOTALES	6,796,864	2,386,019	2,893,846	2,807,090	6,728,264	-1.0%	34,810,792

NUMERO DE VEHICULOS ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	4
NUMERO DE VEHICULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	0
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO A LA CONDUCCIÓN DE VEHÍCULOS	2
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO A LA CUSTODIA DE VEHÍCULOS	2
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO AL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	2

ORIGINAL FIRMADO
JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno	Elaboró:
	Revisó:
	Aprobó:
	Fecha última Actualización: Mayo 2011

 SUPERSOLIDARIA		INFORME SOBRE AUSTRIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento					Código Formato: F-COIN-007	
ENTIDAD:		SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA						
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:		MABEL ASTRID NEIRA YEPES						
MES:		Julio - Agosto - Septiembre						AÑO 2022
CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO	
1. ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	114,000,000	38,000,000	43,700,000	43,700,000	125,400,000	10.0%	271,256,402	
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	-	-	-	-	-	0.0%	-	
3. ADECUACIÓN DE INMUEBLES	-	-	-	-	-	0.0%	447,000	
4. MEJORAS DE INMUEBLES	11,881,548	3,960,516	3,960,516	3,960,516	11,881,548	0.0%	35,408,567	
5. OTROS - CUOTA ADMINISTRACION OFICINA	75,025,337	19,275,624	16,570,981	19,362,749	55,209,354	-26.4%	173,753,236	
6. ADMINISTRACION DE MUEBLES (CISA)	-	-	-	-	-	0.0%	-	
TOTALES	200,906,885	61,236,140	64,231,497	67,023,265	192,490,902	-4.2%	480,865,205	
ORIGINAL FIRMADO JEFE DE CONTROL INTERNO								
Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno				Elaboró:				
				Revisó:				
				Aprobó:				
				Fecha última Actualización: Mayo 2011				



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Materiales y Suministros

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO: 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

ELEMENTOS	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Servicios (Papelería, Aseo, Vigilancia y Cafetería)	211,851,726	157,777,806	52,280,293	52,630,629	262,688,729	24.0%	560,108,115
Servicios (Elementos de Aseo y bioseguridad - emergencia sanitaria COVID-19)	2,147,700	-	-	-	-	100.0%	2,147,700
Bienes (otros gastos menores)	3,480,900	-	-	-	-	100.0%	3,480,900
Mantenimiento (Otros Gastos menores)	-	1,850,152	17,397,019	158,300	19,405,471	100.0%	29,464,551
Software Isolución y plataforma tecnológica	27,290,804	-	59,951,570	-	59,951,570	119.7%	1,696,950,886
TOTAL	244,771,130	159,627,958	129,628,882	52,788,929	342,045,770	39.7%	2,292,152,151

ORIGINAL FIRMADO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Servicio de Energía

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO: 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

CONCEPTO	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Servicio Energía	36,755,052	13,929,980	14,128,210	13,386,300	41,444,490	13%	112,448,592
TOTAL	36,755,052	13,929,980	14,128,210	13,386,300	41,444,490	13%	112,448,592

ORIGINAL FIRMADO

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno	Elaboró:
	Revisó:
	Aprobó:
	Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Comunicaciones y Transporte

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: MABEL ASTRID NEIRA YEPES

MES: Julio - Agosto - Septiembre

AÑO 2022

ELEMENTOS	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Organización de eventos	-	-	-	-	-	0.0%	0
Mensajería y Correo	148,381,340.00	51,734,085	21,103,867	45,888,312	118,726,264	-20.0%	415,436,215
Otros gastos varios (Comunicaciones y transporte)	176,000.00	-	99,000	15,000	114,000	-35.2%	350,000
TOTAL	148,557,340	51,734,085	21,202,867	45,903,312	118,840,264	-20.0%	415,786,215

ORIGINAL FIRMADO

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Gastos de viaje interior y exterior

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2022
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Julio - Agosto - Septiembre	

COMISIONES INTERIOR Y EXTERIOR	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Interior	-	-	-	-	-	0.0%	-
Viáticos	68,476,440	59,036,682	27,073,928	5,015,051	91,125,661	33.1%	192,316,080
Pasajes	6,313,807	33,520,110	31,764,876	12,875,713	78,160,699	100.0%	84,474,506
TOTAL	74,790,247	92,556,792	58,838,804	17,890,764	169,286,360	126.3%	276,790,586

Nota: De acuerdo a la auditoria realizada al proceso de recursos financieros, se presentó la siguiente observación: "Dentro del proceso de validación de la cuenta 190603 - Avances para viáticos y gastos de viaje, se procedió a revisar el cumplimiento a la política de austeridad del gasto, y en la base de datos de comisiones 2022, se identificó que en un 48% de la muestra, no se cumple con los tiempos establecidos mediante el memorando 20224100016593 del 3 de junio de 2022 - Lineamientos comisiones de servicio - Funcionarios y Contratistas 2022, "Las solicitudes de comisiones de servicio deberán ser remitidas a la Secretaria General a través de la funcionaria de Talento Humano, María Fernanda Nieto Rojas, con una antelación mínima de cinco (5) días hábiles, a la fecha de inicio de la comisión, para el caso del territorio nacional y de treinta (30) días para los viajes al exterior, debidamente diligenciado y con las firmas completas. Las comisiones de servicio que no cumplan con el término señalado no serán tramitadas por la Secretaria General." Negrilla y subrayado fuera de texto.

De igual manera, se evidenció el pago de penalidades, lo cual no debería ser asumido por la entidad.

Por otro lado, no se observó dentro de los procedimientos, guías, circulares y demás documentos referentes al tema de comisiones y tiquetes, que se tenga establecida una política frente al tema de pago de penalidades."

ORIGINAL FIRMADO

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Capacitación y Bienestar

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: MABEL ASTRID NEIRA YEPES

MES: Julio - Agosto - Septiembre

AÑO: 2022

ACTIVIDADES	Valor Pagado II Trimestre 2022	Julio	Agosto	Septiembre	Valor Pagado III Trimestre 2022	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Capacitación	-				-	100.0%	-
Bienestar	737,120	12,322,155	26,183,435	2,931,104	41,436,694	5521.4%	98,666,152
Total	737,120	12,322,155	26,183,435	2,931,104	41,436,694	5521.4%	98,666,152

ORIGINAL FIRMADO

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011