



INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
 CUARTO TRIMESTRE 2020

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	VALOR DEL REGISTRO PRESUPUESTAL DEL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
1.1 NOMINA	\$ 474.969.400,00	\$ 699.885.884,00	\$ 688.876.902,00	\$ 1.914.719.201,00	-2%
<b>TOTALES</b>	\$ 474.969.400,00	\$ 699.885.884,00	\$ 688.876.902,00	\$ 1.914.719.201,00	-2%

Respecto del registro presupuestal para el pago de la nomina correspondiente al cuarto trimestre del 2020 se presenta un menor valor. respecto del caudaso por el pago de la nomina en el cuarto trimestre 2020 ya que la nomina de septiembre se pago hasta el 1° de Octubre 2020 pero afectando el registro del tercer trimestre .

CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
	(F)	(G)	(H)	(I)
<b>2.1 PERSONAL SUPERNUMERARIO</b>				
<b>Parafiscales</b>				
SENA	\$ 12.640.800,00	\$ 17.506.500,00	\$ 47.475.000,00	28%
ICBF	\$ 18.959.300,00	\$ 26.263.500,00	\$ 71.207.700,00	28%
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 25.275.400,00	\$ 35.013.400,00	\$ 94.929.400,00	28%
<b>2.2 REMUNERACIÓN DE SERVICIOS TECNICOS</b>	\$ 8.160.000,00	\$ 18.515.000,00	\$ 31.725.000,00	56%
<b>2.3 HONORARIOS</b>	\$ 19.775.000,00	\$ 35.197.500,00	\$ 84.672.500,00	44%
<b>2.4 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>	\$ 2.043.058,00	\$ 4.412.135,00	\$ 11.287.750,00	54%
<b>2.5 OTROS CONCEPTOS DE SERVICIO, PERSONALES INDIRECTOS - PASANTE SENA</b>	\$ 21.352.551,00	\$ 14.278.094,00	\$ 72.915.316,00	-50%
<b>TOTAL</b>	\$ 108.206.109,00	\$ 151.186.129,00	\$ 414.212.666,00	28%

En este Cuarto trimestre 2020 se encuentra que varió en un 28% el valor pagado en razón a que los aportes parafiscales de noviembre y diciembre se cancelaron en el mes de diciembre . Ademas se liquidaron los contratos realizados en la vigencia con corte a 30 de diciembre.

3. N° DE PERSONAL DE PLANTA	51
4. N° DE PERSONAL CONTRATADO ACTUALMENTE	25
5. % DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO A LA PLANTA	50,98%

La información reportada de personal de planta y contratado incluye los contratos con aprendices SENA, judicantes información suministrada por el área jurídica del ITBOY.

CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
<b>1. IMPRESOS, PÚBLICIDAD Y PUBLICACIONES (I.P.P)</b>				
1.1 IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$ -	0		
1.2 AVISOS PUBLICITARIOS	0	0	\$ -	0
1.3 SUSCRIPCIONES	0	0	\$ -	0
1.4 ADQUISICIONES DE REVISTAS Y LIBROS	0	0	\$ -	0
1.5 OTROS GASTOS	0	0	\$ -	0
<b>TOTALES</b>	0	0	\$ -	0

**1. ASIGNACIÓN DE USO DE TELEFONOS CELULARES (A.U.T.C)**

N°	RESPONSABLE	VALOR AUTORIZADO CONSUMO MENSUAL (D)	VALOR CONSUMO PERIODO	VALOR REINTEGRO
1	3142311627 SISTEMAS	\$ 158.397,00	\$ 176.670,00	0
2	3138032731 OPERATIVA	\$ 99.507,00	\$ -	0
3	3138028975 ADMINISTRATIVA	\$ 44.839,00	\$ -	0
4	3208484868 GERENCIA	\$ 158.392,00	\$ 176.670,00	0
5	3178942272 COACTIVO	\$ 44.839,00	\$ 79.770,00	0
6	3178942263 JURIDICA	\$ 44.839,00	\$ -	0
7	3183409958 PAT SOATA	\$ 44.839,00	\$ -	0
8	3183508307 PLANEACION	\$ 44.839,00	\$ -	0
9	3185326366 ALARMA COMBITA-archivo	\$ 44.839,00	\$ -	0
10	3203212527 SECRETARIA GERENCIA	\$ 44.839,00	\$ -	0
11	3214532992 PAT COMBITA	\$ 50.139,00	\$ -	0
12	3176366101 PAT NOBSA	\$ 48.676,00	\$ -	0
13	3176400082 PAT MONIQUIRA	\$ 48.423,00	\$ -	0
14	3176488700 GUATEQUE	\$ 48.423,00	\$ -	0

15	3176581134 PAT RAMIRIQUI	\$ 48.676,00	\$ -	0
16	3176607795 PAT VILLADELEYVA	\$ 48.423,00	\$ -	0
17	3178932525 PAT SANTA ROSA	\$ 48.423,00	\$ -	0
18	3178932531 SEGURIDAD VIAL	\$ 48.423,00	\$ -	0
21	3162372192 COBRO COACTIVO	\$ 71.429,00	\$ -	0
22	3176432790 PAT SABOYA	\$ 74.364,00	\$ 77.823,00	0
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.265.568,00</b>	<b>\$ 510.933,00</b>	<b>-148%</b>

El consumo de celular disminuyó en razón posiblemente a cambios generados a partir del contrato SA-028-2020, quedando habilitadas solamente cuatro líneas telefónicas. Los \$77,823 como valor de consumo pagado por telefonía celular en el PAT de SABOYÁ viene presentando inconformidad ya que desde septiembre 2020, no se viene pagando consumo alguno por los demás puntos de atención. Igualmente de tiempo atrás cuando se encontraba el jefe LUIS EDUARDO GARCIA dio aviso que el aparato telefonico no se encontraba funcionando.

## 2. INFORMES SOBRE TELEFONOS FIJOS

N°	NUMERO DE TELEFONO	VALOR TOTAL PAGADO O PERIODO EN EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO INFORMADO	% VARIACIÓN PAGADO EN EL MES RESPECTO AL MES ANTERIOR
1	Nobsa - 7773019	\$ 119.847,00	\$ 72.078,00	-66%
2	Saboya - 7255439	No presentó información	\$ 41.705,00	#¡VALOR!
3	Monquirá - 7282682	\$ 130.793,00	\$ 77.986,00	-68%
4	Guateque 7540369	\$ 152.868,00	No presentó información	#¡VALOR!
5	Soatá - 7880082	\$ 120.171,00	\$ 72.078,00	-67%
6	Miraflores - 7331794	\$ 102.399,00	\$ 72.078,00	-42%
7	Villa de Leyva - 7321221	\$ 120.799,00	\$ 72.078,00	-68%
8	Ramiriquí - 7327031	No presentó información	No presentó información	#¡VALOR!
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 746.877,00</b>	<b>\$ 408.003,00</b>	<b>-83%</b>

La variación del -83% en favor de disminución del gasto del Itboy, se da obviamente a que las líneas telefónicas de los puntos de atención fueron canceladas para el mes de diciembre 2020, no obstante, desde años atrás esta misma oficina de Control Interno ha solicitado la Austeridad y el análisis del Costo Beneficio de tener líneas de teléfono fijas y a la vez de tener líneas de teléfonos celulares en los diferentes puntos, cuya mayor debilidad es no contestar el teléfono.

	N° de telefono	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
TELEFONIA+INTE RNET AUDITORIO	7450905	\$ 161.145,00	\$ 342.781,00	\$ 983.287,00	53%
SEDE	7451890	\$ 119.847,00	\$ 119.700,00	\$ 479.829,00	0%
SEDE	7452430	\$ 119.700,00	\$ 119.700,00	\$ 478.200,00	0%
SEDE	7438282	\$ -	\$ -	\$ -	0%
LD MONIQUIRA	7282682	\$ 378.420,00	\$ 252.280,00	\$ 1.387.540,00	-33%
LD MIRAFLORES	7331794				
LD sede	7450905				
LD sede	7450909				
LD NOBSA	7773019				
LD sede	7327031				
LD SOATA	7880082				
PBX	7432283-7436195-7450909-7434374	\$ 237.507,00	\$ 205.837,00	\$ 1.458.566,00	-13%
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 1.016.619,00</b>	<b>\$ 1.040.298,00</b>	<b>\$ 4.787.422,00</b>	<b>2%</b>

Según la información reportada y verificada por el area financiera para la realizacion de este informe, el incremento del 2% se presenta , ya que en el trimestre anterior no se realizo el cobro de algunos servicios por parte de Movistar y fueron cobrados en el cuarto trimestre. No es claro al cierre de este informe si fueron canceladas las lineas de servicio telefoico fijo para evitar evitar los pagos de facturas por servicio LOCAL y por servicio de LARGA DISTANCIA. Ya que dentro del informe atendiendo las facturación y el informe presentado por el área finnaciera en Enero 2021 ; continúan los cobros tanto por las lineas de la sede administrativa como por las líneas de los Puntos de atención de tránsito. ( ver cuadro anterior) .

INTERNET	valor pagado el mes o perido anterior	Valor pagado en el mes o periodo actual	% de VARIACION ENTRE PERIODOS REPORTADOS
<b>INTERNET MOVISTAR</b>			
Villa de Leyva	\$ 276.368,00	\$ 837,00	-99,70%
Guateque	\$ 276.366,00	\$ 279,00	-99,90%
Saboya	\$ -	\$ -	0,00%
Moniquirá - 7282682	\$ 276.366,00	\$ -	-100,00%
Nobsa	\$ 276.366,00	\$ -	-100,00%
<b>SEDE ADMINISTRATIVA</b>	<b>\$ 616.700,00</b>	<b>\$ 104.688,00</b>	<b>-83,02%</b>
ANCHO DE BANDA 10 MBPS	\$ 112.140,00	\$ 56.069,00	-50,00%
DUO CIUDAD ORIGEN TUNJA	\$ 59.434,00	\$ 23.593,00	-60,30%
Paquete PRO 5 dispo	\$ 48.087,00	\$ 24.497,00	-49,06%
ANCHO BANDA 4 MBPS 7452430	\$ 397.039,00	\$ 529,00	-99,87%
<b>COMBITA CANAL DEDICADO INTERNET</b>	<b>\$ 2.703.342,00</b>	<b>\$ 729.169,00</b>	<b>-73,03%</b>
BANDA ANCHA SEDE ADMINISTRATIVA	\$ 2.476.290,00	\$ 577.801,00	-76,67%
Dirección IP FIJA COMBITA	\$ 227.052,00	\$ 151.368,00	-33,33%
<b>TELEVISION</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>0,00%</b>
PLAN MEPE MULTIOPERADOR 10000	\$ 1.215.645,00	\$ 1.215.645,00	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>5.641.153,0</b>	<b>\$ 2.884.475,00</b>	<b>-48,87%</b>

En cuanto al gasto de internet se evidencia que en un solo mes se pagaba aproximadamente un valor d \$1,925,861 mensual. Según las cifras se puede deducir que el gasto fue disminuyendo en un 48,87%, ya que se han ido cancelando los servicios con el operador MOVISTAR en los Puntos de Atención, en razón del contrato SA-028-2020.Lo cual es pertinnete analizar en un y documentar este análisis en el marco de la ley de transparencia que busca la accesibilidad y la comunicación activa y pasiva con la ciuddaania como sujeto obligado que es el ITBOY. Sigue la oficina de Control Interno del ITBOY sin entender el gasto de \$ 1.215.645 trimestrales por concepto de PLAN MEPA MULTIOPERADOR 10000.

<b>INTERNET COLOMBIA MAS TV S.A.S CONTRATO SA028/2020</b>			
COMBITA	\$ 660.000,00	\$ 3.300.000,00	400,00%
NOBSA	\$ 300.000,00	\$ 750.000,00	150,00%
SANTA ROSA	\$ 1.380.000,00	\$ 1.500.000,00	8,70%
SABOYA	\$ 142.000,00	\$ 1.600.000,00	1026,76%
MONIQUIRA	\$ 300.000,00	\$ 750.000,00	150,00%
GUATEQUE	\$ 300.000,00	\$ 750.000,00	150,00%
SOATA	\$ 920.000,00	\$ 1.000.000,00	8,70%
MIRAFLORES	\$ 782.000,00	\$ 850.000,00	8,70%
VILLA DE LEYVA	\$ 320.000,00	\$ 800.000,00	150,00%
RAMIRIQUI	\$ 736.000,00	\$ 800.000,00	8,70%
SEDE ADMINISTRATIVA	\$ 3.695.000,00	\$ 8.400.000,00	127,33%
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 9.535.000,00</b>	<b>\$ 20.500.000,00</b>	<b>115%</b>

El contrato SA-028 DE 2020 inicio en marzo de 2020, la facturación del mes de marzo 2020 llegó en julio 2020 y a partir de este mes fueron llegando las facturas por los valores explicados en el cuadro que antecede . En el cuarto trimestre 2020 se realizaron los pagos de las facturas acumuladas de agosto a diciembre 2020 por un total de \$20,500,000, incrementando el pago del servicio de internet en un 115%. de un trimestre al otro. Luego es claro que mensualmente el valor de la factura ha sido por \$4.300.000 por servicio de internet y telefonía fija,, sin que la entidda observara las recomendacione de la oficina de Control Interno toda vez que en Pandemia debió atenderse también de manera proactiva este gasto. Lo cual reviste con inmediatez tomar medidas desde la alta dirección . NO obstante es de precisar que este costo incluye la telefonía IP ( que solo funcion asi tiene internet ) , que ahora tiene la posibilidda de un único número de teléfono para comunicarse con los PATS y el área adminsitrativa a través de extensiones.

<b>1. ADQUISICIÓN DE BIENES</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
1.1 COMPRA DE VEHÍCULOS	\$ -	\$ -	\$ -	0
<b>2. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>				
2.1 LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ -	\$ 4.096.000,00	\$ 4.096.000,00	<b>100%</b>
2.2 COMBUSTIBLES Y ACEITE (Existe contrato)	\$ 2.367.013,00	\$ 2.437.170,00	\$ 4.804.183,00	<b>3%</b>
3.1 MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	\$ -	\$ 5.042.000,00	\$ 5.042.000,00	<b>100%</b>
<b>4. SEGUROS</b>				
4.1 PÓLIZAS DE SEGUROS	\$ 38.525.260	\$ 1.591.500,00	\$ 40.116.760	<b>-96%</b>
<b>5. GASTOS DE DESPLAZAMIENTO</b>				
5.1 PEAJES	\$ -	\$ -	\$ 4.150.000,00	0%
5.2 DESPLAZAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	-

6. OTROS GASTOS				
6.1 OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
<b>TOTALES</b>				<b>0%</b>

No DE VEHÍCULOS ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	4
No DE VEHÍCULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	0
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CONDUCCIÓN DE VEHÍCULOS	2
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CUSTODIA DE VEHÍCULOS	0
No DE PERSONAL ASOCIADO AL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	0

**La entidad cuenta con un conductor de libre nombramiento y remoción y un conductor contratista.**

INFORME SOBRE INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS			
CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO
1. COMPRA DE INMUEBLES	\$ 0	\$ 0	
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES-INFRAESTRUCTURA	\$ 0	\$ 0	\$ 0
3. MANTENIMIENTO DE EDIFICACIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0
4. MEJORAS DE INMUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0
5. OTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
			\$ 0

RECOMENDACIONES Y/O OBSERVACIONES:

**Según la información reportada por la auxiliar administrativa del área Financiera es reiterativa la recomendación en reducir el gasto en telefonía e internet. Se vuelve inaceptable seguir pagando doble el servicio de telefonía e internet por lo que se debe analizar el costo beneficio de los planes adquiridos y/o contratos suscritos. Es de reflexionar sobre las quejas de los usuarios por precisamente no contestar los teléfonos por parte de la entidad.**

**Todo lo expresado es en aras de construir, de mejorar procesos, de materializar la austeridad en el gasto, tomar decisiones asertivas desde la alta dirección y evitar un posible detrimento al patrimonio público, que pudo configurarse la parecer. Nuevamente esta O.C.I. los exhorta a analizar la situación planeada y verificar la prestación de los servicios de telefonía celular, IP, local. Larga distancia, plan MEPE e internet, pues considera Control Interno que esta entidad en su misión tiene un reto por pandemia y es que la virtualidad vino para quedarse. Este informe se presenta con base en la información evidenciada del área financiera del ITBOY y en cumplimiento de la ley 87/93, ley 1474/2011, Decreto 648/17, Decreto 403/2020.**



**EDITH CARDENAS HERRERA**

Jefe Oficina Asesora de Control Interno





























