

MEMORANDO
No.20181100271133

FECHA: 27/11/2018

PARA: **FERNANDO MARTÍNEZ BRAVO**
SUPERINTENDENTE DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA

CARLOS MANUEL PEÑA IRAGORRI
SECRETARIO GENERAL

DANIEL ENRIQUE PEDROZA VANEGAS
JEFE OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

EDGAR RICARDO LOMBO BASTIDAS
ASESOR GRUPO RECURSOS FINANCIEROS

DE: **SANDRA MILENA NEIRA SANCHEZ**
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 31 DE OCTUBRE DE 2018

Respetados doctores,

De manera atenta remito el informe del asunto, donde se evidencia debilidades en la ejecución presupuestal de la presente vigencia, por lo cual se recomienda generar mecanismos efectivos que permitan agilizar el cumplimiento oportuno de los compromisos programados y de las metas y productos contemplados en los proyectos. Adicionalmente, tomar las medidas preventivas que se requieran para evitar que esto suceda en la próxima vigencia.

Cordialmente,

Firmado digitalmente: SANDRA NEIRA SANCHEZ

JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO CODIGO 1 4 GRADO 16

Anexo: Lo enunciado en dos (2) folios a doble cara.

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	TERESA COLORADO PINTO
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

Página 1 de 1

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE LA
SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA A 31 DE OCTUBRE
DE 2018

OBJETIVO

La Oficina de Control Interno, con base en la normatividad vigente, presenta el seguimiento a la ejecución presupuestal de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, al 31 de octubre de 2018.

El informe tiene como objetivo realizar el seguimiento a la ejecución de ingresos y gastos para el periodo comprendido a 31 de octubre de 2018, con el fin de generar recomendaciones y alertas a la Administración sobre la gestión de los recursos financieros de la entidad.

ALCANCE

Análisis de la Ejecución de ingresos y gastos a 31 de octubre de 2018, de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.

METODOLOGIA

El informe se elaboró a partir del análisis del Reporte de Ejecución Presupuestal (gastos) y del Reporte Ejecución de Ingresos Agregada generados desde el Sistema de Integrado de Información Financiera – SIIF Nación

RESULTADOS

De acuerdo con la Resolución 20181200000747 del 2 de enero de 2018¹ el presupuesto aprobado para la presente vigencia tiene la siguiente distribución:

Tabla No.1 Ejecución Presupuestal Vigencia 2018 (al 31 de octubre)

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA					
PRESUPUESTO VIGENCIA 2018					
CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	EJECUCION COMPROMISOS (%)	TOTAL OBLIGACIONES	EJECUCION OBLIGACIONES (%)
GASTOS DE PERSONAL	13.625.000.000,00	11.994.650.809,00	88%	10.690.234.219,00	78%
GASTOS GENERALES	6.045.000.000,00	4.560.017.166,05	75%	2.787.145.786,34	46%
TRANSFERENCIAS	360.000.000,00	13.413.459,00	4%	-	0%
TOTAL FUNCIONAMIENTO	20.030.000.000,00	16.568.081.434,05	83%	13.477.380.005,34	67%
INVERSION	5.562.000.000,00	2.272.333.063,00	41%	1.359.204.929,00	24%
TOTAL PRESUPUESTO	25.592.000.000,00	18.840.414.497,05	74%	14.836.584.934,34	58%

Fuente: SIIF Nación

En la Tabla No.1 se observa que el porcentaje total de ejecución de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada es de 58%, la ejecución más baja se registra en el presupuesto de inversión con un 24%, a dos meses de culminar la vigencia 2018.

¹ Por el cual se distribuye internamente el Presupuesto de Funcionamiento de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, sección 15-16-00 para la Vigencia Fiscal 201

FUNCIONARIO O CONTRATISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	Teresa Colorado
Revisado para firma por	Sandra Naira
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

A continuación, se muestra la ejecución discriminada de gastos de funcionamiento en gastos de personal y gastos generales:

Tabla No.2 Ejecución Gastos de Personal Vigencia 2018 (al 31 de octubre)

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA					
GASTOS DE PERSONAL					
CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	EJECUCION COMPROMISOS (%)	TOTAL OBLIGACIONES	EJECUCION OBLIGACIONES (%)
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	5.051.000.000,00	3.769.098.754,00	75%	3.769.098.754,00	75%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	6.985.000.000,00	6.941.975.075,00	99%	5.641.246.479,00	81%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO	1.589.000.000,00	1.283.576.980,00	81%	1.279.888.986,00	81%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	13.625.000.000,00	11.994.650.809,00	88%	10.690.234.219,00	78%

Fuente: SIIF Nación

Tabla No.3 Ejecución Gastos de Gastos Generales 2018 (al 31 de octubre)

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA					
GASTOS GENERALES					
CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	EJECUCION COMPROMISOS (%)	TOTAL OBLIGACIONES	EJECUCION OBLIGACIONES (%)
IMPUESTOS Y MULTAS	128.000.000,00	115.947.000,00	91%	115.947.000,00	91%
SERVICIOS PUBLICOS	195.250.000,00	142.463.345,15	73%	142.463.345,15	73%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	265.000.000,00	256.591.902,00	97%	172.311.527,00	65%
MATERIALES Y SUMINISTROS	107.883.829,00	89.364.350,00	83%	64.944.752,09	60%
ARRENDAMIENTOS	246.800.000,00	171.175.237,00	69%	132.693.477,99	54%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	949.660.000,00	771.985.970,00	81%	486.717.076,56	51%
COMPRA DE EQUIPO	933.016.445,60	846.554.942,56	91%	432.340.602,56	46%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	429.965.945,00	422.270.880,00	98%	176.855.769,00	41%
MANTENIMIENTO	1.046.000.000,00	632.454.078,90	60%	421.900.130,66	40%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	1.538.373.780,40	1.004.281.415,44	65%	604.938.883,00	39%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	161.000.000,00	101.416.313,00	63%	30.742.714,33	19%
GASTOS JUDICIALES	3.500.000,00	500.000,00	14%	500.000,00	14%
ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	33.550.000,00	5.000.000,00	15%	4.778.776,00	14%
SEGUROS	7.000.000,00	11.732,00	0%	11.732,00	0%
TOTAL GASTOS GENERALES	6.045.000.000,00	4.560.017.166,05	75%	2.787.145.786,34	46%

Fuente: SIIF Nación

Se observa una baja ejecución de los gastos generales 46%. En especial se evidencia bajo porcentaje para los rubros de seguros (0%), enseres y equipo de oficina (14%) e impresos y publicaciones (19%).

En 4 de los 14 rubros de gastos generales se alcanza ejecución superior al 60%. Los 10 restantes presentan niveles de ejecución inferiores al 55%.

GASTOS DE INVERSION

Tabla No.4 Ejecución Gastos de Inversión 2018 (al 31 de octubre)

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA					
INVERSION 2018					
CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	EJECUCION COMPROMISOS (%)	TOTAL OBLIGACIONES	EJECUCION OBLIGACIONES (%)
AMPLIACIÓN Y RENOVACION DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION DE LA SUPERVIGILANCIA	1.562.000.000,00	1.059.048.403,28	68%	432.607.934,00	28%
MEJORAMIENTO DEL ARCHIVO FISICO DE LA SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	4.000.000.000,00	1.213.284.660,00	30%	926.596.995,00	23%
TOTAL GASTOS GENERALES	5.562.000.000,00	2.272.333.063,28	41%	1.359.204.929,00	24%

Fuente: SIIF Nación

FUNCIONARIO O CONTRATISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	Teresa Colorado
Revisado para firma por	Sandra Neira
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

Se evidencia en la tabla No. 4 un bajo porcentaje en la ejecución del presupuesto de inversión, de 24% lo que podría significar que al cierre de la vigencia la ejecución total puede estar por debajo de lo esperado y no se alcanzarán a cumplir las metas y compromisos planteados en los dos proyectos de inversión.

Una vez revisado el Sistema de Seguimiento de Proyectos SPI del DNP, se observa que el proyecto BPIN 2016011000264 *AMPLIACIÓN Y RENOVACION DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION DE LA SUPERVIGILANCIA*, cuyo objetivo es *FORTALECER LA SOSTENIBILIDAD Y MEJORA DE LOS SISTEMAS DE GESTION PARA EL CUMPLIMIENTO DE SUS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DE FORMA EFICIENTE, EFICAZ Y SEGURA*, presenta un avance financiero del 23.70% y un avance físico 20.0%, resultado que afecta la entrega de los productos definidos en la ficha EBI del proyecto.

En referencia al proyecto BPIN 2016011000267 *MEJORAMIENTO DEL ARCHIVO FISICO DE LA SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA* cuyo objetivo es *ORGANIZAR EL ARCHIVO FÍSICO Y DE GESTIÓN DE LA ENTIDAD DE ACUERDO CON LOS LINEAMIENTOS DEL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN Y CON EL SOPORTE TECNOLÓGICO ADECUADO* presenta un avance financiero del 23.16% y un avance físico 3.0%, resultado muy bajo que afecta la entrega de los productos definidos en la ficha EBI del proyecto.

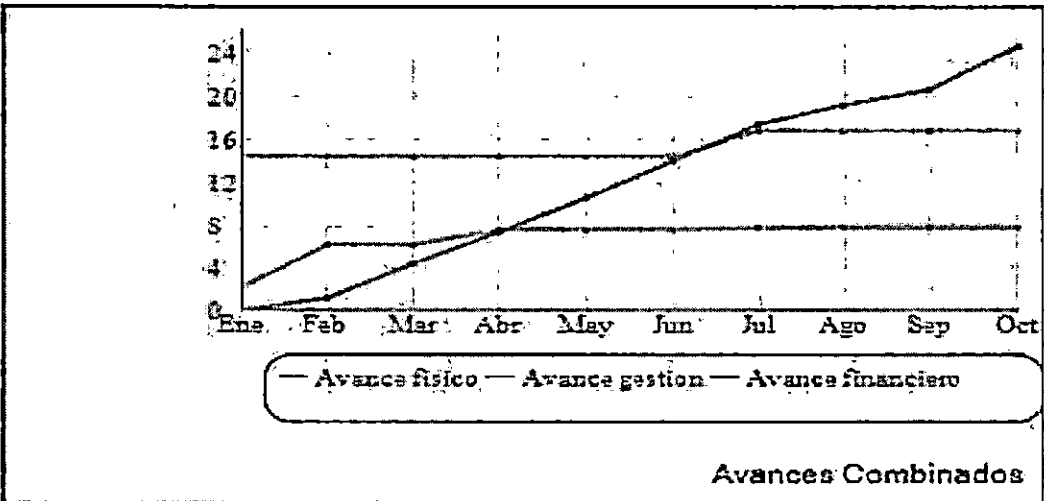
La Tabla No. 5 permite observar el bajo grado de avance de los proyectos en cuanto a su avance físico, financiero y de gestión:

Inversión SPI 2018 - DNP

Tabla No.5 Evolución Avances: Proyectos de Inversión - Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada

	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre
Inversión*	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562	5.562
Avance Financiero	0,0%	1,2%	4,3%	7,4%	10,5%	13,9%	17,3%	19,2%	20,6%	24,4%
Avance Físico del Producto	2,2%	6,0%	6,0%	7,5%	7,5%	7,5%	7,7%	7,7%	7,7%	7,7%
Avance Gestión	14,2%	14,2%	14,2%	14,2%	14,2%	14,2%	16,8%	16,8%	16,8%	16,8%

*Cifra en millones de pesos



Reporte SPI – Departamento Nacional de Planeación

FUNCIONARIO O CONTRATISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	Teresa Colorado
Revisado para firma por	Sandra Neira
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

Tabla No. 6 Informe de Gestión de Ingresos Vigencia 2018

SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA				
INFORME DE GESTION DE INGRESOS VIGENCIA 2018 (31 DE OCTUBRE)				
DESCRIPCIÓN	DERECHOS CAUSADOS BRUTO	RECAUDO EN EFECTIVO	DEVOLUCIONES PAGADAS EN EFECTIVO	TOTAL RECAUDO EFECTIVO NETO
INGRESOS CORRIENTES DE LA NACION	910.066.772,86	910.066.772,86	-	910.066.772,86
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	910.066.772,86	910.066.772,86	-	910.066.772,86
RECURSOS DE CAPITAL DE LA NACION	199.058.501,00	199.058.501,00	-	199.058.501,00
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	199.058.501,00	199.058.501,00	-	199.058.501,00
I-INGRESOS DE LOS ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	22.297.170.245,16	22.297.170.245,16	84.409.683,00	22.212.760.562,16
A-INGRESOS CORRIENTES	22.297.170.245,16	22.297.170.245,16	84.409.683,00	22.212.760.562,16
NO TRIBUTARIOS	21.710.651.267,22	21.710.651.267,22	84.409.683,00	21.626.241.584,22
B-RECURSOS DE CAPITAL	586.518.977,94	586.518.977,94	-	586.518.977,94

Fuente: SIF Nación

El comportamiento de los ingresos para la vigencia 2018 reporta un porcentaje de recaudo del 86.4% frente al aforo inicial de \$25.712.000.000

CONCLUSIONES:

La ejecución presupuestal de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada a 31 de octubre de 2018 es del 58%, especialmente baja en el presupuesto de inversión que alcanza un 24%. Lo anterior conlleva al no cumplimiento de metas y productos previstos para la vigencia 2018. Se observa el mismo comportamiento para la vigencia 2017, que tuvo una ejecución presupuestal a corte de octubre de 2017 de 48% y para inversión de 12.99%

En cuanto al rubro de gastos generales se observa una baja ejecución 46% a dos meses del cierre de la vigencia, en especial se evidencia bajo porcentaje para los rubros de seguros (0%), enseres y equipo de oficina (14%) e impresos y publicaciones (19%).

La ejecución del presupuesto de ingresos alcanza el 86.4% al corte de octubre, lo que evidencia que se cumplirá el aforo previsto.

RECOMENDACIONES

1. Generar mecanismos efectivos que permitan dar cumplimiento oportuno a lo programado en el Plan Anual de Adquisiciones, con el objeto de adelantar la contratación de la Entidad dentro de los términos propuestos y así alcanzar mayores niveles de ejecución.
2. Dada la baja ejecución del presupuesto de inversión, se recomienda adelantar todas las acciones que permitan cumplir las metas y productos contemplados en los proyectos.

PLAN DE MEJORAMIENTO

No aplica.

FUNCIONARIO O CONTRATISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	Teresa Colorado
Revisado para firma por	Sandra Neira
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	