



110-18-08-012

Santiago de Cali, Abril 30 de 2018

Doctor
CESAR AUGUSTO GALVIZ M.
Gerente General
E.S.D.

Referencia: Informe Austeridad del Gasto del Primer Trimestre de 2018.

Cordial Saludo:

Dando cumplimiento a la política de austeridad y eficiencia de los recursos públicos adoptada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, de acuerdo con lo establecido en el Decreto Nacional No. 1737 de 1998, Decreto Nacional No. 984 de 2012 y el Decreto Nacional No. 1068 de 2015, el cual compila todas las normas aplicables al Sector en mención, establece en el Artículo 2.8.4.8.2. Verificación de cumplimiento de disposiciones. *“Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual 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 y organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto”*

Es por ello, que la Oficina de Control Interno en cumplimiento de su función, hace entrega del informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público correspondiente al primer trimestre del año 2018, para su conocimiento y fines pertinentes.

Los valores de los gastos registrados en el presente informe, fueron tomados directamente de la información suministrada a esta Oficina por parte de la Dirección Administrativa, con respecto a los pagos realizados durante el primer trimestre de 2018, por concepto de energía, acueducto y alcantarillado con EMCALI, Telefonía fija EMCALI, telefonía móvil con MOVISTAR, línea 01 8000 con MOVISTAR, internet con IFX Networks Colombia SAS; la información del total de personal de planta suministrada por Talento Humano y además, se verificaron estos pagos en la ejecución presupuestal de gastos de los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2018, suministrados a esta Oficina por la Dirección Financiera – Presupuesto.

**INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DEL
PRIMER TRIMESTRE DE 2018**

La información objeto de análisis y verificación en este informe, es la que se encuentra relacionada en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 01

(Cifras expresadas en pesos)

SOCEIDAD TELEVISIÓN DEL PACÍFICO LTDA - TELEPACÍFICO OFICINA DE CONTROL INTERNO COMPORTAMIENTO DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2018				
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL I TRIMESTRE
Personal de Planta	279.174.561	439.651.314	218.120.607	936.946.482
Personal Indirecto (Honorarios y Servicios Técnicos)	1.641.520	43.341.392	70.900.586	115.883.498
Papelería	0	38.595	43.000	81.595
Servicios Públicos (telefonía celular, telefonía fija, línea 018000, internet, energía, acueducto, alcantarillado, aseo)	42.552.028	33.763.488	39.834.009	116.149.525
Mantenimiento vehículos	1.666.915	0	4.664.793	6.331.708
Combustibles y Lubricantes	0	1.640.975	541.288	2.182.263
Viáticos y Gastos de Viaje	7.446.259	4.482.348	20.178.473	32.107.080
Impresos y Publicaciones	0	1.433.950	1.794.520	3.228.470
TOTALES	332.481.283	524.352.062	356.077.276	1.212.910.621

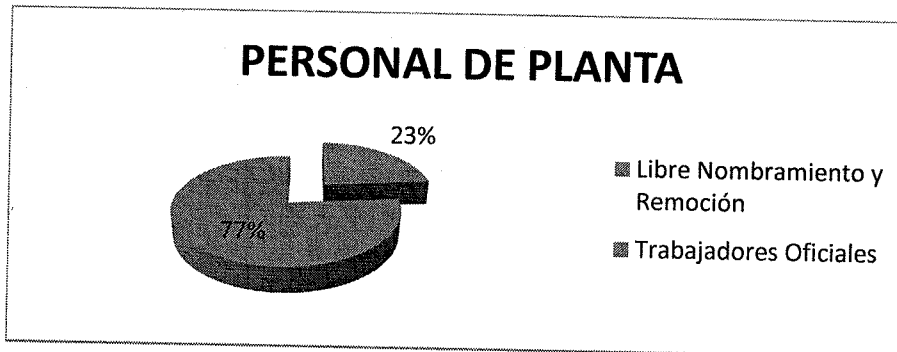
Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

1. GASTOS DE PERSONAL

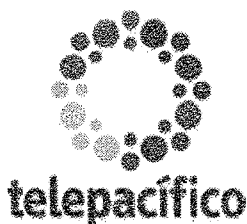
1.1 Personal de Planta

A marzo 30 de 2018, la Entidad contó con cuarenta y siete (47) personas de planta, distribuidos por vinculación de la siguiente manera:

Gráfica No. 01



Fuente: Información suministrada por Dirección Administrativa – Talento Humano



De las cuarenta y siete personas vinculadas, once (11) son de libre nombramiento y remoción, lo que equivale al 23% del total del personal y treinta y seis (36) personas son trabajadores oficiales, lo que equivale al 77% del total del personal de planta.

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en el personal de planta, se observan en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 02

(Cifras expresadas en pesos)

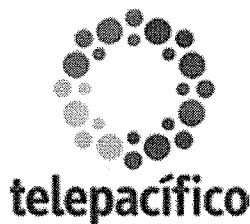
COMPORTAMIENTO PERSONAL DE PLANTA PRIMER TRIMESTRE 2018				
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
Sueldos	140.251.685	144.674.667	144.315.480	429.241.832
Vacaciones	9.421.543	20.971.393	1.569.919	31.962.855
Bonificaciones	14.065.220	14.051.324	2.235.028	30.351.572
Auxilio de Transporte	129.376	176.423	176.422	482.221
Prima de Servicios	0	0	0	0
Prima de Vacaciones	7.558.372	14.276.244	1.120.953	22.955.569
Prima de Navidad	0	0	0	0
Horas Extras, Recargos Dominicales y Festivos	9.491.533	5.982.149	5.051.037	20.524.719
Intereses a las Cesantías	21.035.508	0	0	21.035.508
Gastos de Representación	19.852.382	18.373.301	18.996.072	57.221.755
Cesantías	2.907.094	0	0	2.907.094
Contribuciones inherentes nómina sector privado	34.829.966	154.295.874	28.802.389	217.928.229
Contribuciones inherentes nómina sector público	19.631.882	66.849.939	15.853.307	102.335.128
TOTALES	279.174.561	439.651.314	218.120.607	936.946.482

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

En cuanto a las vacaciones, se viene realizando por parte de la Dirección Administrativa, sensibilización del personal y programación del periodo de vacaciones, para la toma de las mismas en el año en que corresponde, para evitar la acumulación de varios periodos, se observa que durante el trimestre, el mayor pago se realizó en febrero, seguido de enero y por último marzo de 2018.

1.2 Personal Indirecto (Honorarios y Servicios Técnicos)

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en el personal indirecto, se observa en el siguiente cuadro:



Cuadro No. 03

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO PERSONAL INDIRECTO PRIMER TRIMESTRE 2018				
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
Honorarios	0	0	12.658.506	12.658.506
Remuneración Servicios Técnicos	1.641.520	43.341.392	58.242.080	103.224.992
TOTALES	1.641.520	43.341.392	70.900.586	115.883.498

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

La remuneración de servicios técnicos se incrementa mes a mes, debido que a los contratos de prestación de servicios se les realizan los pagos mes vencido, la mayoría se efectuaron en enero de 2018 por la ley de garantías, y los pagos se iniciaron en febrero de 2018, algunos contratos se realizaron en febrero y se pagaron en marzo, es por ello que se incrementa de un mes a otro el valor cancelado.

En cuanto a los honorarios, se firmó en febrero de 2018, un contrato con la empresa Centro de Capacitación Financiera y Tributaria CECAFIT SAS, por concepto de asesoría tributaria permanente, es por ello que los pagos se empiezan a reflejar en el mes de marzo de 2018.

2. GASTOS GENERALES

2.1 Papelería

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en el consumo de papelería, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 04

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO GASTO DE PAPELERÍA			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
0	38.595	43.000	81.595

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

Se observa que el gasto más representativo se realizó en el mes de marzo de 2018.

2.2 Servicios Públicos

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en los servicios públicos, se analizan por cada uno de los conceptos que se detallan a continuación:



2.2.1 Telefonía Móvil

La Entidad cuenta con un plan corporativo con Telefónica Móviles de Colombia – MOVISTAR, para el servicio de celulares distribuidos de la siguiente manera:

Cuadro No. 05

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO TELEFONÍA CELULAR PRIMER TRIMESTRE DE 2018					
DETALLE	CELULAR No.	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
Producción - Administración	3176393182	87.900	87.900	87.900	263.700
Comercialización	3163846328	79.900	79.900	79.900	239.700
Gerencia General	3165207988	79.900	79.900	79.900	239.700
Técnica Administración	3176458334	119.900	119.900	0	239.800
Técnica Administración	3182854556	87.900	87.900	87.900	263.700
Administración Administración	3184153490	87.900	87.900	87.900	263.700
Técnica Administración	3184153527	119.900	119.900	119.900	359.700
Producción - Administración	3184153537	87.900	87.900	87.900	263.700
Producción - Administración	3184153538	87.900	87.900	87.900	263.700
Gerencia General	3163671132	173.900	178.299	645.801	998.000
Programacion	3185162217	149.522	149.522	149.522	448.566
Financiera Administración	3163991158	87.900	87.900	87.900	263.700
TOTALES		1.250.422	1.254.821	1.602.423	4.107.666

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

Se observa en el cuadro No. 05, que en la mayoría de los números celulares, el consumo es el mismo mes a mes de acuerdo al plan corporativo establecido, lo que muestra una utilización adecuada del servicio de telefonía móvil.

2.2.2 Telefonía Fija

La Entidad cuenta con líneas telefónicas fijas, cuyo servicio es prestado por la Empresa de Servicios Públicos de Cali - EMCALI, las cuales se encuentran distribuidas de la siguiente manera:



Cuadro No. 06

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO SERVICIO TELEFONÍA FIJA PRIMER TRIMESTRE 2018					
DETALLE	No.	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
PBX	5184000	1.949.172	1.887.497	2.194.066	6.030.735
Asistente de Producción	5184089	10.253	10.175	30.820	51.248
DDI - PBX	5584845	13.656	13.656	13.656	40.968
Emisión	5584846	47.600	47.600	47.600	142.800
Sistemas	5584847	20.236	20.236	20.236	60.708
FAX Gerencia	5588281	40.057	40.057	40.057	120.171
Emisión	5584842	20.831	20.236	20.236	61.303
Gerencia	5584857	13.656	13.656	13.656	40.968
Línea 01 8000	5560921	17.288	17.288	17.288	51.864
Línea 01 8000	5560957	17.288	17.288	17.288	51.864
Línea Internet	5121990	29.750	29.750	29.750	89.250
Emisión	5588283	34.367	34.367	34.367	103.101
TOTALES		2.214.154	2.151.806	2.479.020	6.844.980

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

Como se observa, el mayor consumo se registra en el número asignado al PBX, ya que es en esta línea, donde se reciben las llamadas que ingresan a las diferentes áreas que conforman la Entidad.

Dentro de las medidas establecidas por el Canal, se ha restringido en todas las extensiones telefónicas, la realización de llamadas fuera de la ciudad, a celulares; por lo que se cuenta con controles, lo que permite el cumplimiento de las normas sobre austeridad y eficiencia en el gasto público de este tipo de servicio.

2.2.3 Línea 01 8000

Este servicio es prestado por Telefónica Móviles de Colombia – MOVISTAR, cuyo gasto registrado en el primer trimestre de 2018, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 07

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO LINEA 01 8000 PRIMER TRIMESTRE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
15.489	15.487,00	15.494,00	46.470

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto



Como se observa en el cuadro, el comportamiento de este gasto ha sido muy similar en los meses objeto de análisis de este informe, teniendo en cuenta que en esta línea se reciben las llamadas para los programas del Canal.

2.2.4 Servicio de Internet

El servicio es prestado por IFX Networks Colombia S.A.S, cuyo comportamiento registrado en el primer trimestre de 2018, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 08

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO INTERNET PRIMER TRIMESTRE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
3.878.653,00	3.878.653,00	0	7.757.306

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

Como se observa, el comportamiento de este gasto ha sido muy similar en los meses de enero y febrero de 2018. En el mes de marzo de 2018, no se efectuó el pago, por inconsistencias en la facturación generada por parte del proveedor.

2.2.5 Servicio de Energía, Acueducto, Alcantarillado, Aseo y Otros

El servicio es prestado por la Empresa de Servicios Públicos de Cali – EMCALI; los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018, se analizan por cada uno de los conceptos que se detallan a continuación:

Cuadro No. 09

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO SERVICIOS ENERGÍA, ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, ASEO Y OTROS PRIMER TRIMESTRE 2018				
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
Energía	32.981.263	24.574.691	32.274.120	89.830.074
Acueducto	602.756	455.485	649.671	1.707.912
Alcantarillado	526.527	370.150	576.340	1.473.017
Aseo	649.792	741.242	1.813.520	3.204.554
Otros Servicios	432.972	321.153	423.421	1.177.546
TOTALES	35.193.310	26.462.721	35.737.072	97.393.103

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto



Como se observa en el cuadro anterior, se presentó disminución en el consumo de servicios en el mes de febrero, con respecto a Enero y Marzo de 2018.

En el siguiente cuadro, se detalla el consumo de estos servicios en cada área de la Entidad.

Cuadro No. 10

(Cifras expresadas en pesos)

RELACION AREAS QUE PRESENTARON CONSUMO DE ENERGÍA, ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y OTROS PRIMER TRIMESTRE DE 2018					
DETALLE	LOCAL	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
Administrativa	LC 02	442.678	200.189	278.673	921.540
Casa Creativa	105	414.819	378.702	489.298	1.282.819
Escenografía	106	50.421	50.628	104.498	205.547
Escenografía	107	51.532	96.552	385.885	533.969
Producción	109	87.864	81.831	160.662	330.357
Producción	110	50.421	50.628	104.498	205.547
Producción	111	50.421	50.628	104.498	205.547
Producción	112	265.869	227.051	320.439	813.359
Ventanilla Única	204	152.889	143.848	251.014	547.751
Archivo Central	206	50.976	50.628	110.152	211.756
Archivo Central	207	53.754	50.628	110.152	214.534
Archivo Central	208	258.168	388.549	810.454	1.457.171
Control Interno	211	229.380	175.856	318.922	724.158
Sala de maquillaje, vestíbulo sala de espera	300	32.782.025	24.285.231	31.469.459	88.536.715
Sala de edición, programación, vestier	301	23.910	19.804	85.711	129.425
Dirección de Programación, parte de videoteca	302	11.593	11.593	65.183	88.369
Dirección Técnica y Sistemas, parte de videoteca	303	36.226	32.121	85.711	154.058
Ingeniería Técnica, parte de Sistemas, parte salas de visualización	304	32.121	19.804	77.500	129.425
Cuarto de Ingeniería Técnica, parte de Sistemas, parte salas de Visualización	305	36.226	44.438	93.922	174.586
Salas de Edición 1 y 2	306	44.438	36.226	81.605	162.269
Sala de Edición 3 y Contabilidad	307	11.593	11.593	65.183	88.369
Closed Caption, Sala In Out	308	11.593	11.593	65.183	88.369
Recepción, Almacén en Tránsito, Almacén	309	11.593	11.593	65.183	88.369
Teatro - Estudio		32.800	33.007	33.287	99.094
TOTALES		35.193.310	26.462.721	35.737.072	97.393.103

Fuente: Informe Servicios Públicos primer trimestre vigencia 2018 – Dirección Administrativa y Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto



De acuerdo a lo observado en el cuadro anterior, el mayor consumo de estos servicios se presenta en el local 300 (sala de maquillaje, vestíbulo, sala de espera).

2.3 Mantenimiento Vehículo

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en el mantenimiento vehículo, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 11

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO GASTO MANTENIMIENTO VEHICULO PRIMER TRIMESTRE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
1.666.915,00	0,00	4.664.793,00	6.331.708

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

En el cuadro se observa que el mayor incremento se presentó en el mes de marzo de 2018, corresponde al mantenimiento del vehículo y las dos (2) unidades móviles.

2.4 Combustibles y Lubricantes

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en el consumo de combustibles y lubricantes, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 12

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO GASTO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PRIMER TRIMESTRE DE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
0,00	1.640.975,00	541.288,00	2.182.263

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

En el cuadro se observa un mayor incremento del gasto, en el mes de febrero con respecto a marzo de 2018.

2.5 Viáticos y Gastos de Viaje

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 en los viáticos y gastos de viaje, se observa en el siguiente cuadro:



Cuadro No. 13

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO GASTO VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE PRIMER TRIMESTRE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
7.446.258,80	4.482.348,00	20.178.473,00	32.107.080

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

Estos gastos dependen de las diferentes actividades que desarrolle el Canal, por concepto de alojamiento y alimentación, transporte, para el personal de planta, observando que la mayor ejecución se realizó en el mes de marzo, seguido de enero y finalizando con febrero de 2018.

2.6 Impresos y Publicaciones

Los gastos incurridos en el primer trimestre de 2018 por concepto de impresos y publicaciones, se observa en el siguiente cuadro:

Cuadro No. 14

(Cifras expresadas en pesos)

COMPORTAMIENTO GASTO IMPRESOS Y PUBLICACIONES PRIMER TRIMESTRE 2018			
ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL TRIMESTRE
0,00	1.433.950,00	1.794.520,00	3.228.470

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos Enero, Febrero y Marzo de 2018 – Dirección Financiera - Presupuesto

De acuerdo a la información suministrada por la Dirección Administrativa, en este rubro se efectuaron los siguientes gastos:

En febrero de 2018, se realizó la orden de gasto No. 25146 (47735) suscrita con la firma Atocha Ltda., por concepto de suministro de 50 unidades pre impresos de solicitudes de gasto y 1.000 unidades pre impresos de papel membretado tamaño carta.

En el mes de marzo de 2018 se realizó la orden de gasto No. 25165 (47778), que lleva una ejecución de 41.43%, suscrita con la Fundación de Acciones Oportunas, por concepto de prestación de servicios de encuadernación, de los documentos propios de la Entidad.



CONCLUSIONES

La Sociedad Televisión del Pacífico Ltda. – TELEPACÍFICO, cuenta con medidas estratégicas y controles, que le permiten en cierta medida, cumplir con los lineamientos de austeridad y eficiencia en el gasto público.

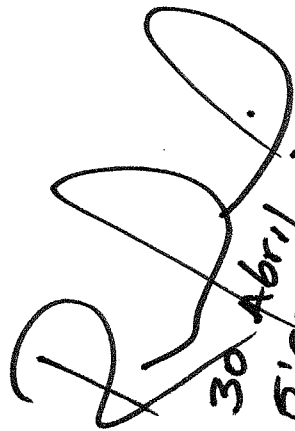
Cordialmente,


MARTHA CECILIA LONDOÑO L.
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Varo Augusto Caicedo – Auditor contratista
Revisó: Martha Cecilia Londoño – Jefe Oficina Control Interno

Copia: Dra. Yamileth Restrepo Vásquez – Directora Administrativa

Paul
April 30-18
5:14 pm


30 April 2018.
5:00 pm.