

*Bomberos comprometidos
por COLOMBIA!*

**SEGUIMIENTO AL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DE AUSTERIDAD Y
EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A 31 DE MARZO DE 2018**

ASESOR DE CONTROL INTERNO

Bogotá D.C., Julio de 2018

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido en los Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de 1998, que imparten políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos; o estipulado en el Artículo 1º del Decreto 984 de 2012, así como las Directivas Presidenciales 01 del 10 de febrero del 2016 que imparte instrucciones en el marco del Plan de Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014 y la Directiva Presidencial 02 de 2015, que imparte instrucciones y lineamientos para reforzar las medidas de ahorros en servicios públicos, así como la Ley 1873 del 20 de Diciembre de 2017, sobre el Plan de Austeridad del Gasto para la vigencia fiscal 2018; la Oficina de Control interno en su rol de seguimiento y evaluación elabora el presente informe de Austeridad en el Gasto público correspondiente al primer trimestre de 2018, con el fin de verificar la adecuada implementación y avances al cumplimiento de las metas propuestas por la DNBC.

Es de anotar que éste seguimiento se adelantó por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, hasta el mes de Junio de 2018, ya que la Contaduría General de la Nación, mediante Resolución 113 del 13 de abril de 2018, prorrogó el plazo *“para el reporte de la información financiera, económica, social y ambiental a través del Sistema Consolidador de Hacienda de Información Pública-CHIP, correspondiente al mes de enero – marzo de 2018”*, hasta el 31 de mayo de 2018.

1. OBJETIVOS:

- a. Establecer el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el primer trimestre de la vigencia 2018, de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia (DNBC), dando cumplimiento al Decreto 984 de 2012.
- b. Efectuar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia (DNBC) en el primer trimestre de 2018.
- c. Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente en materia de austeridad en el gasto en la DNBC.
- d. Realizar seguimiento al Plan de Mejoramiento establecido en seguimientos anteriores, con el fin de verificar los avances obtenidos para este tema.
- e. Formular recomendaciones en pro del mejor uso de los recursos por parte de los servidores de la entidad.

2. ALCANCE:

Se procedió a revisar , analizar y comparar las variaciones (incremento y disminución), del primer trimestre tanto de la vigencia 2017 y 2018, de los rubros de gastos de funcionamiento e inversión tanto de la DNBC y el Fondo Nacional de Bombero, como son: nómina, honorarios, contratación de servicios personales; asignación y uso de teléfonos celulares y fijos; servicios públicos, mantenimiento de vehículos, bienes muebles e inmuebles, combustibles, viáticos, e impresos y publicaciones, entre otros.

3. CRITERIOS DE VERIFICACIÓN:

✓ Decreto 1737 de 1998	✓ Decreto 2411 de 2007
✓ Decreto 2209 de 1998	✓ Decreto 1598 de 2011
✓ Decreto 2445 de 2000	✓ Decreto 2785 de 2011
✓ Decreto 1094 de 2001	✓ Decreto 984 de 2012
✓ Decreto 2672 de 2001	✓ Directiva Presidencial 04 de 2012
✓ Decreto 3667 de 2006	✓ Directiva Presidencial 02 de 2015
✓ Decreto 4561 de 2006	✓ Ley 1873 de 2017. Art. 83
✓ Decreto 0966 de 2007	✓ Directiva Presidencial 01 de 2016

4. METODOLOGÍA

La verificación se realizó mediante solicitud de información a la Subdirección Administrativa y Financiera de la DNBC, tanto en lo referente al presupuesto, registros presupuestales y pagos, como a las políticas e implementación de controles, verificación documental, entrevistas y mesas de trabajo con los responsables del cumplimiento del criterio normativo.

Se procedió a revisar, analizar, comparar y consolidar las variaciones (incremento y disminución), existentes entre la contabilidad, registros presupuestales y pagos extractados del SIIF, a fin de determinar el grado de cumplimiento de la normatividad vigente y por consiguiente, realizar las respectivas observaciones y recomendaciones, de los trimestres de enero a marzo de 2017 y 2018.

5. COMPORTAMIENTO DE LOS COMPONENTES:

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en los conceptos más representativos, correspondientes al primer trimestre de 2018.

5.1 PLANTA DE PERSONAL.

DENOMINACION	I TRIMESTRE	
	2017	2018
PROVISIONALIDAD	21	20
LIBRE NOMBRAMIENTO	8	7

La variación de los dos (2) cargos radica que durante el primer trimestre de 2018, el cargo en provisionalidad PROFESIONAL ESPECIALIZADO Código 2028 Grado 19 y el de Libre Nombramiento SECRETARIA EJECUTIVA Código 4210 Grado 21, se encontraban en vacancia.

5.2 GASTOS DE PERSONAL

5.2.1 SUELDOS DE PERSONAL Y PRESTACIONES SOCIALES PRIMER TRIMESTRE DE 2017-2018

Cifras en millones de Pesos

GASTOS DE PERSONAL	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
SUELDOS DE PERSONAL	323,83	382,64	58,82	18,16%
Sueldos	318,74	374,68	55,94	17,55%
Bonificación por servicios prestados	4,61	7,27	2,66	57,70%
Subsidio de Alimentación	0,48	0,70	0,21	44,17%
PRESTACIONES SOCIALES	98,14	158,38	60,25	61,39%
Vacaciones	0,00	8,51	8,51	0,00%
Indemnización por Vacaciones	0,00	2,33	2,33	0,00%
Cesantías - Fondo Nacional del Ahorro)	32,39	60,63	28,24	87,19%
Prima de Vacaciones	0,00	8,67	8,67	0,00%
Prima de Navidad	0,20	0,50	0,30	147,29%
Prima de Servicios	0,00	2,31	2,31	0,00%
Bonificación Especial de Recreación	0,00	1,10	1,10	0,00%
Prima Técnica Salarial	31,57	47,39	15,82	50,09%
Prima Técnica No salarial	24,66	15,70	-8,96	-36,35%
Prima de Coordinación	9,31	11,24	1,93	20,74%

En el cuadro comparativo, se relacionan sueldo y prestaciones sociales, del cual se observa un aumento 18.16% equivalente a \$58.82 millones, donde las principales variaciones obedecen a:

- Por error de la Oficina de Talento Humano, en el mes de Marzo de 2018, se liquidó un mayor valor pagado en algunos emolumentos salariales, que hicieron que se incrementara la nómina mensual de dicho mes en \$10.052.600,00 así:

NOMBRE	CARGO	EMOLUMENTO	VALOR
German Andrés Miranda	Director	Prima Técnica no Salarial	5.232.270.00
Carlos López	Asesor	Prima Técnica Salarial	3.908.710.00
Jorge Sierra	Conductor	Subsidio de Alimentación	92.789.00
Edwin Zamora	Técnico Administrativo	Sueldo	726.022.00
John Warner	Secretario Ejecutivo	Subsidio de Alimentación	92.789.00
TOTAL			10.052.580.00

Es de anotar que dicho error se corrigió en la nómina del mes de abril de 2018, donde se descontó el valor pagado de más, a cada uno de los funcionarios enunciados anteriormente.

- **Sueldos:** Presenta un incremento del 17.55%, correspondiente a \$55.9 millones debido principalmente al retroactivo salarial del 5.09% para la vigencia 2018, se canceló en el primer trimestre de 2018 y en cambio el incremento salarial del 6.75% aprobado para la vigencia 2017, se pagó en el segundo trimestre de 2017.
- **Bonificación por Servicios Prestados:** Se refleja un aumento del 57.70% equivalente a \$2.6 millones, en razón al incremento salarial en los pagos de las bonificación de siete (7) funcionarios, así: Cristhian Urrego Camargo, Andrea González, Angélica Rosado y por pago de la liquidación de las prestaciones sociales a María del Pilar Arguello, Viviana Andrade, María Alejandra Patiño y Julieth Valdés



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

- **Subsidio de Alimentación:** Su incremento del 44.17%, obedece principalmente al error cometido en el pago doble realizado en el mes de marzo de 2018, indicado anteriormente.
- **Cesantías Fondo Nacional del Ahorro:** Se evidencia un incremento del 87.19% equivalente a \$28.2 millones, obedeciendo a: 1. En el primer trimestre de la vigencia 2018 se canceló lo correspondiente al FNA del mes de diciembre de 2017, constituidos mediante Reserva presupuestal por la suma de \$37.120.500,00. 2. No se realizó el pago correspondiente al FNA del mes de marzo de 2018, durante el trimestre objeto de revisión y en cambio en el primer trimestre de 2017, si se canceló enero, febrero y marzo de 2017.
- **Prima Técnica Salarial:** Se refleja un incremento de \$15.8 millones equivalente a \$50.09% debido al cambio de Prima Técnica No Salarial a Prima Técnica Salarial del Dr. Cristhian Urrego, realizado en el mes de septiembre de 2017
- **Prima Técnica No Salarial:** Con una disminución de 36,35%, equivalente a \$8.9 millones debido al cambio de Prima Técnica No Salarial a Prima Técnica Salarial del Dr. Cristhian Urrego, realizado en el mes de septiembre de 2017.
- **Prima de Coordinación:** En el primer trimestre de 2018, presenta un aumento de \$1.9 millones correspondientes al 20.74%, ya que el retroactivo salarial en la vigencia 2017, se realizó en el segundo trimestre de 2017 y en el año 2018, se realizó en el primer trimestre de 2018.

5.3 REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS Y HONORARIOS (FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN)

Reflejan una reducción del 28.64% en Funcionamiento y un aumento del 391.86% en Inversión con respecto al primer trimestre de 2017, así:

Cifras en millones de Pesos

GASTOS DE PERSONAL	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	169,57	121,00	-48,57	-28,64%
Remuneración Servicios Técnicos	112,49	91,99	-20,50	-18,22%
Honorarios	57,08	29,01	-28,07	-49,18%
INVERSION	115,52	568,18	452,67	391,86%
Remuneracion Servicios Tecnicos	115,52	538,83	423,31	366,45%
Honorarios	0,00	29,36	29,36	0,00%

Remuneración Servicios Técnicos Funcionamiento

En Remuneración Servicios Técnicos de funcionamiento, la reducción del 18.22%, equivalente a \$20.5 millones aproximadamente, obedece principalmente a:

- La culminación de algunos contratos.
- El traslado de Contratos al rubro de Inversión.
- El cambio de la modalidad de la contratación de la Abogada González Cano Viviana ya que paso a nombramiento Provisional.
- El incremento en el valor adjudicado de los contratos de Andrés Felipe González, Carolina Escárraga Trejos y Julián Alberto González.
- La generación de los contratos de Sonia Lobo Martínez, Claudia Quintero Franklin y Carlos Vargas Puerto.

Cifras en millones de Pesos

TERCERO BENEFICIARIO	I TRIMESTRE		JUSTIFICACION
	2017	2018	
CAMPUZANO JIMENEZ LAURA ANDREA	15.000.000,00	0,00	Traslado a Inversión en las vigencia 2018
ALVAREZ GOMEZ JUAN SEBASTIAN	7.063.070,00	0,00	
SOLORZANO POSADA LEONARDO	10.272.000,00	0,00	
PAZ MURCIA JHON WARNER	7.360.948,00	0,00	
LAVERDE ACOSTA WILSON EDUARDO	6.449.262,00	0,00	
MUÑOZ GARZON JUAN SABASTIAN	7.063.070,00	0,00	
PLAZAS CASTILLO JUAN CARLOS	3.705.580,00	0,00	
CORREDOR JOSE ANDRES	4.333.333,00	0,00	En provisionalidad
GONZALEZ CANO VIVIANA	8.000.000,00	0,00	Se retiró de la DNBC
HORTUA REYES ANDREA MARISOL	5.530.000,00	0,00	
ORDÓÑEZ MUÑOZ VICKY	7.311.667,00	0,00	Incremento del valor del Contrato
GONZALEZ JUVINAO ANDRES FELIFE	9.600.000,00	10.760.382,00	
ESCARRAGA TREJOS CAROLINA	18.000.000,00	19.823.586,00	
GONZALEZ SANCHEZ JULIAN ALBERTO	2.800.000,00	5.336.173,00	Nuevo Contrato
LOBO MARTINEZ SONIA ALEXANDRA	0,00	16.800.000,00	
QUINTERO FRANKLIN CLAUDIA	0,00	17.500.000,00	
VARGAS PUERTO CARLOS ANDRES	0,00	21.771.000,00	
TOTAL	112.488.930,00	91.991.141,00	

Honorarios Funcionamiento

La disminución de \$28 millones correspondiente al 49.18%, obedece: 1. Al traslado de algunos contratos a Inversión. 2. Incremento en el valor del contrato de la Abogada Luz Helena Correal. 3. Para el primer trimestre de 2018, no se realizó la contratación del Asesor en NIIF.

Cifras en millones de Pesos

TERCERO BENEFICIARIO	I TRIMESTRE		JUSTIFICACION
	2017	2018	
LUZ HELENA GIRALDO CORREAL	27.000.000,00	29.010.000,00	Incremento del valor del Contrato
JAVIER GUSTAVO RINCON S	9.000.000,00	0,00	Traslado a Inversión Honorarios
LYDA CONSTANZA BATISTA MORALES	17.333.333,00	0,00	Traslado a Inversión Remuneración Servicios Técnicos
ESNEYDER YESID FRANCO ROJAS	3.750.000,00	0,00	No se realizó contrato para el primer trimestre de 2018
TOTAL	57.083.333,00	29.010.000,00	

Remuneración Servicios Técnicos (Inversión)

Se evidencia un incremento del 366.45%, correspondiente a \$423.3 millones, principalmente:

- La mayoría de los contratos en la vigencia 2018, se constituyeron en el mes de Enero de 2018, debido al inicio de la ley de garantías.
- La generación de nuevos contratos en la vigencia 2018.
- Incrementos en algunos contratos.
- El cambio del rubro presupuestal, ya que en la vigencia 2017, se contabilizaron en Gastos de Funcionamiento y no Inversión.

Cifras en millones de Pesos

TERCERO BENEFICIARIO	I TRIMESTRE		DIFERENCIA	JUSTIFICACION
	2017	2018		
ADRIANA MORENO RONCANCIO	0,00	6.041.904,73	6.041.904,73	El contrato se suscribió el 14 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
ALVARO ANDRES MARTIN FORERO	0,00	7.290.000,00	7.290.000,00	El contrato se suscribió el 02 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
ANDREA BIBIANA CASTAÑEDA DURAN	0,00	7.313.000,00	7.313.000,00	Nuevo contrato en el 2018
ANDRES FERNANDO MUÑOZ CABRERA	0,00	20.700.000,00	20.700.000,00	El contrato se suscribió el 19 de Octubre de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
ANDRES HUMBERTO SALCEDO RAMON	7.752.150,00	7.984.713,00	232.563,00	Incremento en contrato
CARLOS ANDRES HERNANDEZ CIFUENTES	0,00	21.960.630,00	21.960.630,00	Nuevo contrato en el 2018
CARLOS ANDRES MEDINA PITRE	0,00	10.500.401,72	10.500.401,72	El contrato se suscribió el 30 de Agosto de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
CARLOS ENRIQUE PUENTE BOLAÑOS	11.400.000,00	11.742.000,00	342.000,00	Incremento en contrato
JAVIER ALBERTO CORAL MENESES	0,00	16.102.333,00	16.102.333,00	El contrato se suscribió el 13 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
DANIEL CASTAÑO BERMEO	0,00	9.524.067,00	9.524.067,00	El contrato se suscribió el 2 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
DANIEL ENRIQUE PINTO HERRERA	11.400.000,00	11.742.000,00	342.000,00	Incremento en el contrato
DANIELA SOFIA GARZON MUÑOZ	3.900.000,00	10.578.100,00	6.678.100,00	El contrato se suscribió el 1 de marzo de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
DAVID GUILLERMO PACHON GONZALEZ	0,00	7.307.000,00	7.307.000,00	Nuevo contrato
EDGAR ALEXANDER MAYA LOPEZ	7.752.150,00	0,00	-7.752.150,00	Paso a Provisionalidad el 1 de Junio de 2017,
EDINSON JOVEN CLAROS	0,00	8.400.000,00	8.400.000,00	Nuevo contrato en el 2018
EDWIN GONZALEZ MALAGON	11.400.000,00	11.742.000,00	342.000,00	Incremento en el contrato
EDGAR ALONSO FORERO CASTRO	0,00	14.214.000,00	14.214.000,00	Nuevo contrato en el 2018
HAROLD FELIPE BOHORQUEZ RODRIGUEZ	0,00	5.852.646,00	5.852.646,00	Nuevo contrato en el 2018
HAROLD HERNANDO BASTO GOMEZ	0,00	5.454.545,46	5.454.545,46	Nuevo contrato en el 2018
HAYVER LEONARDO SERRANO RODRIGUEZ	11.400.000,00	11.742.000,00	342.000,00	Incremento en el contrato
HERNANDO ANDRES GARCIA NARIÑO	0,00	5.871.586,00	5.871.586,00	Nuevo contrato en el 2018
IBET JULIETA VELLOJIN CAVADIA	0,00	11.345.129,00	11.345.129,00	Nuevo contrato en el 2018
JEISSON CAICEDO MATEUS	3.876.075,00	7.984.713,00	4.108.638,00	Incremento en el contrato
JENNY CAROLINA MEDINA GIRALDO	0,00	9.628.783,00	9.628.783,00	El contrato se suscribió el 24 de Octubre de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
JESUS ANTONIO GOMEZ ESPINOSA	0,00	5.944.177,00	5.944.177,00	Nuevo contrato en el 2018
JHON WARNER PAZ MURCIA	0,00	1.201.989,00	1.201.989,00	El contrato se suscribió el 19 de Julio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
JOHANA VANESSA ALVAREZ RODRIGUEZ	0,00	7.100.000,00	7.100.000,00	Nuevo contrato
JORGE ENRIQUE ROZO MELO	0,00	18.025.000,00	18.025.000,00	El contrato se suscribió el 12 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
JOSE ANDRES CORREDOR MARTINEZ	0,00	8.926.666,00	8.926.666,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

TERCERO BENEFICIARIO	I TRIMESTRE		DIFERENCIA	JUSTIFICACION
	2017	2018		
JUAN CARLOS GARCIA ROJAS	3.500.000,00	9.132.666,67	5.632.666,67	El contrato se suscribió el 01 de marzo de 2017, por lo tanto se registra un mes de pago en el primer trimestre.
JUAN CARLOS PLAZAS CASTILLO	0,00	7.372.783,00	7.372.783,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
JUAN DAVID RODRIGUEZ GONZALEZ	7.600.000,00	10.698.266,67	3.098.266,67	El contrato se suscribió el 09 de enero de 2017. El mes de Marzo de 2017, fue facturado en el segundo trimestre de 2017.
JUAN PABLO ZAPATA ARBOLEDA	0,00	5.349.952,00	5.349.952,00	Nuevo contrato en el 2018
JUAN SEBASTIAN ALVAREZ GOMEZ	0,00	7.761.340,00	7.761.340,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
JUAN SEBASTIAN BORJA PEÑA	0,00	9.582.300,00	9.582.300,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
JUAN SEBASTIAN MUÑOZ GARZON	0,00	7.200.000,01	7.200.000,01	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
KELLY JULIETH VALDES AVILA	0,00	8.034.309,00	8.034.309,00	Nuevo contrato, estaba en planta y paso a contratista
KEYLA YESENIA CORTES RODRIGUEZ	8.667.000,00	8.927.010,08	260.010,08	Incremento en contrato
LAURA ANDREA CAMPUZANO JIMENEZ	0,00	13.600.000,00	13.600.000,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
LAURA LILIANA ALARCON ROJAS	0,00	8.034.000,00	8.034.000,00	Nuevo contrato en el 2018
LEONARDO SOLORZANO POSADA	0,00	9.404.587,00	9.404.587,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
LIZBETH FERRER HUFFINGTON	0,00	16.000.000,00	16.000.000,00	Nuevo contrato en el 2018
LIZEHT MASSIEL MENDEZ GOMEZ	0,00	7.038.333,00	7.038.333,00	El contrato se suscribió el 26 de mayo de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
LUISA FERNANDA CASTELLANOS LOMBANA	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	Nuevo contrato
LUISA FERNANDA SANCHEZ URRESTY	0,00	16.926.333,00	16.926.333,00	El contrato se suscribió el 28 de septiembre de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
LUISA FERNANDA SOLANO PARRA	8.667.000,00	7.339.986,00	-1.327.014,00	El contrato de la vigencia 2018, se suscribió el 17 de enero de 2018, por lo tanto se cancelaron los días proporcionales.
LYDA CONSTANZA BATISTA MORALES	0,00	22.245.194,70	22.245.194,70	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Honorarios.
NESTOR JAVIER BARON ZAMBRANO	0,00	6.831.989,00	6.831.989,00	Nuevo Contrato
OSIRIS MARINA GARCIA PENARANDA	0,00	21.973.333,33	21.973.333,33	El contrato se suscribió el 26 de Mayo de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
PAMELA ANDREA URREA RODRIGUEZ	0,00	7.416.000,00	7.416.000,00	El contrato se suscribió el 14 de Junio de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
PAULA ALEJANDRA MORA NEIRA	3.500.000,00	8.772.167,00	5.272.167,00	El contrato se suscribió el 01 de marzo de 2017, por lo tanto se registra un mes de pago en el primer trimestre.
TITO HASAY CADENA LOPEZ	7.752.150,00	7.984.713,00	232.563,00	Incremento en el contrato
VALENTINA DEL PILAR MORENO	4.550.000,00	0,00	-4.550.000,00	Se retiró de la entidad en el tercer trimestre de 2017.
VIVIANA GONZALEZ CANO	2.400.000,00	0,00	-2.400.000,00	Paso a Provisionalidad, el 18 de Septiembre de 2017.
WILLIAM FERNANDO ALBARRACIN BARRETO	0,00	14.640.420,00	14.640.420,00	El contrato se suscribió el 10 de noviembre de 2017, por lo tanto no se registra pago en el primer trimestre.
WILSON EDUARDO LAVERDE ACOSTA	0,00	7.343.946,00	7.343.946,00	En el primer trimestre de 2017, se le canceló por Funcionamiento
TOTAL	115.516.525,00	538.829.013,37	423.312.488,37	

Honorarios (Inversión)

En el primer trimestre de 2017, no se contabilizó en dicho rubro, pero para el primer trimestre de 2018, su afectación fue de \$29.3 millones, correspondiente a los pagos de:

TERCERO BENEFICIARIO	TRIMESTRE 2018
	ENE A MZO
GILBERTO ROJAS SANCHEZ	17.304.000,00
JAVIER GUSTAVO RINCON SALCEDO	12.051.000,00
TOTAL	29.355.000,00

5.4 PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES

En el Primer Trimestre de 2017 no se realizaron las provisiones de las prestaciones sociales, pero para el primer trimestre de 2018, aunque la Oficina de Talento Humano reportó a Gestión Financiera el 26 de Junio de 2018 el monto total por toda la vigencia 2018, se logró contabilizar en cada uno de los meses dicha provisión debido a que no se había cerrado el SIIF NACION.



5.5 CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS SOBRE NÓMINA – PRIMER TRIMESTRE DE 2017-2018.

Cifras en millones de Pesos

GASTOS DE PERSONAL	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (Cajas Compensación, Aportes en salud, Aportes Pensión y Riesgos Profesionales)	108,77	91,07	-17,70	-16,27%
APORTES SOBRE LA NÓMINA (ICBF, Sena, Esap, Mineducación)	19,10	18,54	-0,55	-2,90%

Contribuciones Efectivas

La disminución del 16.27% (\$17.7 millones), hace referencia a:

- ✓ En el primer trimestre de 2017 se canceló la totalidad de las contribuciones efectivas de los meses de enero, febrero y marzo de 2017 y en el primer trimestre de 2018, lo correspondiente al aporte de Pensión, ARL, Caja de Compensación y EPS del mes de marzo de 2018, se canceló en el mes de abril de 2018.
- ✓ En el primer trimestre de 2018, se registró una reserva presupuestal de la Caja de Compensación correspondiente al mes de Diciembre de 2017 por la suma de \$5.492.800.00
- ✓ Por error se registró en el mes de Marzo de 2017, el aporte a Porvenir (Pensión), por la suma de \$5.269.300, cuando la suma correcta del aporte era de \$5.629.300, es decir \$360.000 por debajo, el cual fue corregido el 17 de mayo de 2017, mediante el registro presupuestal No.28417, por valor de \$359.980.00, veinte pesos \$20 menos de lo requerido, ya que están ajustadas con las solicitudes patronales en el SIIF.

Aportes sobre la Nómina

La diferencia de 2.90% radica principalmente:

- ✓ En el primer trimestre de 2017 se canceló la totalidad de los aportes sobre la nómina de los meses de enero, febrero y marzo de 2017 y en el primer trimestre de 2018, lo correspondiente al aporte de ICBF, Sena, ESAP del mes de marzo de 2018, se canceló en el mes de abril de 2018.
- ✓ En el primer trimestre de 2018, se registró una reserva presupuestal del ICBF correspondiente al mes de Diciembre de 2017 por la suma de \$4.120.500.00



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

5.6 CONTRATOS CELEBRADOS PRIMER TRIMESTRE DE 2018

Durante el primer trimestre de 2018 se elaboraron siete (7) contratos de prestación de servicios por el rubro de Gastos de Funcionamiento por valor de \$511.976.720.00 y Cincuenta y Cinco (55) por Inversión cuyo valor asciende a la suma de \$2.789.876.509.87, para un valor total de **\$3.301.853.229,87**, los cuales cuentan con todos los soportes necesarios para su ejecución, así:

Gastos de Funcionamiento

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
1	02 DE ENERO DE 2018	LUZ ELENA GIRALDO CORREAL	Brindar asesoría jurídica y contractual al despacho del director y a la subdirección administrativa y financiera de la dirección nacional de bomberos, coordinando la labor de los profesionales que coadyuvan con el proceso de gestión contractual de la DNBC	\$ 116.040.000,00
2	02 DE ENERO DE 2018	CAROLINA ESCARRAGA TREJOS	Prestar sus servicios profesionales para brindar apoyo jurídico contractual a la subdirección administrativa y financiera – gestión contractual de la DNBC	\$ 79.294.344,00
4	03 DE ENERO DE 2018	ANDRES FELIPE GONZALEZ JUVINAO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión para coadyuvar en las actividades del grupo de gestión contractual de la subdirección administrativa y financiera de la dirección nacional de bomberos	\$ 43.041.528,00
11	04 DE ENERO DE 2018	CARLOS ANDRES VARGAS PUERTO	Prestar sus servicios profesionales para ejecutar auditorías internas o evaluaciones sobre los procesos, procedimientos, áreas y/o actividades relacionadas con los sistemas de calidad, control interno y riesgos; y para apoyar en actividades de planeación general de auditorías y seguimiento a los planes de acción formulados por los responsables	\$ 87.084.000,00
32	16 DE ENERO DE 2018	CLAUDIA QUINTERO FRANKLIN	Prestar sus servicios profesionales para ejecutar auditorías internas o evaluaciones sobre los procesos, procedimientos, áreas y/o actividades relacionadas con los sistemas de calidad, control interno y riesgos; y para apoyar en actividades de planeación general de auditorías y seguimiento a los planes de acción formulados por los responsables, con énfasis en el control contable	\$ 80.500.000,00
39	19 DE ENERO DE 2018	SONIA ALEXANDRA MARTINEZ LOBO	Prestar sus servicios profesionales como abogado en el desarrollo de los procesos de auditoría y evaluación del sistema integrado de gestión y control de la DNBC con énfasis en el proceso contractual	\$ 79.800.000,00
44	22 DE ENERO DE 2018	JULIAN ALBERTO GONZALEZ SANCHEZ	Prestar los servicios asistenciales de apoyo a la gestión en la realización de diligencias externas y radicación de correspondencia originadas del despacho del director de la dirección nacional de bomberos a las diferentes entidades públicas y privadas que se encuentren ubicadas en las ciudad de Bogotá D.C. con el fin de garantizar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores administrativas de la dirección nacional de bomberos	\$ 26.216.848,00
TOTAL				\$ 511.976.720,00

Inversión

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
5	03 DE ENERO DE 2018	CARLOS ANDRES HERNANDEZ CIFUENTES	Prestar servicios profesionales para apoyar a la DNBC en las actividades de gestión contractual relacionadas con las diferentes etapas de los procesos a través de los cuales se generan los productos y servicios que presta la entidad para el fortalecimiento de los cuerpos de bomberos a nivel nacional	87.842.520,00
6	04 DE ENERO DE 2018	WILSON EDUARDO LAVERDE ACOSTA	Prestar servicios de apoyo a la gestión administrativa en la implementación de las actividades operativas y logísticas en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos nacional, sirviendo de enlace entre la dirección	29.375.784,00



NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
			nacional de bomberos, las oficinas públicas o privadas que tengan bajo sus asuntos la atención de gestión integral del riesgo y los cuerpos de bomberos del país	
7	04 DE ENERO DE 2018	ANDRES FERNANDO MUÑOZ CABRERA	Prestación de servicios profesionales especializados para coadyuvar a la subdirección de estrategia y coordinación Bomberil en la asesoría técnica de las especificaciones de los bienes objeto de los proyectos de inversión presentados y aprobados por la junta nacional de bomberos en el marco del fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	82.800.000,00
8	04 DE ENERO DE 2018	ADRIANA MORENO RONCANCIO	Prestar los servicios profesionales de apoyo en la mejora continua de los procesos y procedimientos administrativos misionales, así como la simplificación de los trámites de la dirección nacional de bomberos utilizados por los cuerpos de bomberos del país en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos a nivel nacional	98.867.532,00
9	04 DE ENERO DE 2018	TITO HASAY CADENA LOPEZ	Prestación de los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos, desde la central de información y telecomunicaciones de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, asistiendo las labores de radioperador en la citel, en la recepción, manejo y consolidación de la información de las emergencias reportadas por los diferentes Cuerpos De Bomberos De Colombia que sean reportados a la citel, en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos del país	31.938.858,50
10	04 DE ENERO DE 2018	ANDRES HUMBERTO SALCEDO RAMON	Prestación de los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos, desde la central de información y telecomunicaciones de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, asistiendo las labores de radioperador en la citel, en la recepción, manejo y consolidación de la información de las emergencias reportadas por los diferentes Cuerpos De Bomberos De Colombia que sean reportados a la citel, en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos del país	31.938.858,50
12	05 DE ENERO DE 2018	KEYLA YESENIA CORTES RODRIGUEZ	Prestación de los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos, desde la central de información y telecomunicaciones de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, asistiendo las labores de liderazgo estratégico en la citel, en cuanto a la consolidación de la información de las emergencias reportadas por los diferentes cuerpos de bomberos voluntarios, oficiales y aeronáuticos de Colombia que sean reportados a la citel en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos del país	35.708.041,00



*Bomberos comprometidos
por COLOMBIA!*

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
13	05 DE ENERO DE 2018	EDWIN GONZALEZ MALAGON	Prestar los servicios de apoyo como oficiales misionales a la dirección nacional de bomberos, para la gestión integral del riesgos contra incendios, los preparativos y atención de rescate en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, en el marco del proyecto de cualificar y fortalecer el recurso humano de los bomberos de Colombia y fortalecer las labores de coordinación, acompañamiento y regulación	46.968.000,00
14	05 DE ENERO DE 2018	JEISSON ALEXANDER CAICEDO MATEUS	Prestación de los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos, desde la central de información y telecomunicaciones de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, asistiendo las labores de radioperador en la citel, en la recepción, manejo y consolidación de la información de las emergencias reportadas por los diferentes cuerpos de bomberos de Colombia que sean reportados a la citel, en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos del país	31.938.858,50
15	05 DE ENERO DE 2018	HAYVER LEONARDO SERRANO RODRIGUEZ	Prestar los servicios de apoyo como oficiales misionales a la dirección nacional de bomberos, para la gestión integral del riesgos contra incendios, los preparativos y atención de rescate en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, en el marco del proyecto de cualificar y fortalecer el recurso humano de los bomberos de Colombia y fortalecer las labores de coordinación, acompañamiento y regulación	46.968.000,00
16	05 DE ENERO DE 2018	DANIEL ENRIQUE PINTO HERRERA	Prestar los servicios de apoyo como oficiales misionales a la dirección nacional de bomberos, para la gestión integral del riesgos contra incendios, los preparativos y atención de rescate en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, en el marco del proyecto de cualificar y fortalecer el recurso humano de los bomberos de Colombia y fortalecer las labores de coordinación, acompañamiento y regulación	46.968.000,00
17	05 DE ENERO DE 2018	CARLOS ENRIQUE PUENTE BOLAÑOS	Prestar los servicios de apoyo como oficiales misionales a la dirección nacional de bomberos, para la gestión integral del riesgos contra incendios, los preparativos y atención de rescate en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, en el marco del proyecto de cualificar y fortalecer el recurso humano de los bomberos de Colombia y fortalecer las labores de coordinación, acompañamiento y regulación	46.968.000,00
18	09 DE ENERO DE 2018	LIZETH MASSIEL MENDEZ GOMEZ	Prestación de servicios para el apoyo al proceso fortalecimiento bomberil para la respuesta, en relación con los proyectos	30.213.333,00



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
			presentados por los cuerpos de bomberos del país para aprobación y viabilización de recursos del fondo nacional de bomberos	
19	09 DE ENERO DE 2018	JUAN RODRIGUEZ GONZALEZ DAVID	Prestar los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos del país, para ser el enlace entre el despacho del director de la DNBC y la central de informática y telecomunicaciones - citel, respecto de la estadística, recepción y trámites de la información en redes de radio, telefonía celular, satelital y fija, e internet, y demás disponibles, en el marco de proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	45.924.266,67
20	10 DE ENERO DE 2018	KELLY VALDES AVILA JULIETH	Prestar los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos del país, para servir como enlace entre el despacho del director de la DNBC y la central de informática y telecomunicaciones - citel, respecto de la estadística, recepción y trámites de la información en redes de radio, telefonía celular, satelital y fija, e internet, y demás disponibles	34.815.339,00
21	10 DE ENERO DE 2018	JUAN SEBASTIAN BORJA PEÑA	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo en materia financiera al proceso fortalecimiento bomberil para la respuesta, en relación con los proyectos presentados por los cuerpos de bomberos del país para su viabilización, presentación y aprobación por parte de la junta nacional de bomberos en el marco del fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	41.523.300,00
22	10 DE ENERO DE 2018	ALVARO ANDRES MARTIN FORERO	Prestar los servicios técnicos de apoyo en elaboración, diseño y edición de videos institucionales al área de comunicaciones de la subdirección de estrategia y coordinación bomberil de la dirección nacional de bomberos, en el marco del fortalecimiento de la cultura de la gestión del riesgo en la población y cuerpos de bomberos del país a nivel nacional	31.590.000,00
23	10 DE ENERO DE 2018	JUAN SEBASTIAN MUÑOZ GARZON	Prestación de servicios de apoyo a la dirección nacional de bomberos en las actividades concernientes a las recepción, radicación y clasificación de la documentación allegada y enviada por los cuerpos de bomberos del país, entes territoriales y nacionales relacionada con los trámites y servicios ofrecidos por la entidad en virtud de su misionalidad en el marco del fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	31.200.000,00
24	10 DE ENERO DE 2018	LYDA CONSTANZA BATISTA MORALES	Prestación de servicios profesionales para apoyar a la DNBC en la planeación institucional y optimización de los requisitos establecidos por el SIGEC con el fin de contribuir en la generación de productos y servicios misionales ofrecidos a los cuerpos de bomberos del país	96.395.843,70
25	11 DE ENERO DE 2018	OSIRIS MARINA GARCIA PEÑARANDA	Prestación de servicios profesionales especializados para servir de apoyo	96.133.333,33



NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
			jurídico al despacho del director nacional de bomberos en la revisión y seguimiento a los proyectos de ley que cursan en el congreso de la República y que tengan relación con la gestión integral del riesgo contra incendio, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos, en el marco del proyecto de fortalecimiento del país	
26	11 DE ENERO DE 2018	CARLOS ANDRES MEDINA PITRE	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar apoyo en el trámite de derechos de petición, quejas y reclamos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de las labores de coordinación, acompañamiento y regulación de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	45.939.260,00
27	11 DE ENERO DE 2018	JHON WARNER PAZ MURCIA	Prestar sus servicios de apoyo en la gestión documental para la organización y administración de los archivos de la DNBC, coadyuvando en la generación de productos y servicios misionales para los cuerpos de bomberos del país	32.361.245,00
28	11 DE ENERO DE 2018	LEONARDO SOLORZANO POSADA	Prestar sus servicios de apoyo para ejecutar actividades de registro, verificación y control de los bienes adquiridos por la DNBC en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	41.145.067,00
29	12 DE ENERO DE 2018	DANIELA SOFIA GARZON MUÑOZ	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar apoyo en el trámite de derechos de petición, quejas y reclamos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de las labores de coordinación, acompañamiento y regulación de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	46.731.100,00
30	12 DE ENERO DE 2018	JENNY CAROLINA MEDINA GIRALDO	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar apoyo en el trámite de derechos de petición, quejas y reclamos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de las labores de coordinación, acompañamiento y regulación de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	42.537.283,00
31	15 DE ENERO DE 2018	JUAN CARLOS GARCIA ROJAS	Prestar los servicios técnicos de apoyo en diseño gráfico al área de comunicaciones de la DNBC para el fortalecimiento de la cultura de la gestión del riesgo en la población y cuerpos de bomberos del país a nivel nacional, en el marco de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos de Colombia	41.577.666,67
33	16 DE ENERO DE 2018	JUAN SEBASTIAN ALVAREZ GOMEZ	Prestar sus servicios para coadyuvar a la dirección nacional de bomberos en la gestión de procesos institucionales que contribuyen con la generación de productos misionales para el fortalecimiento de los servicios que se entregan a los cuerpos de bomberos del país. Contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión	35.702.162,00



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
34	16 DE ENERO DE 2018	JORGE ENRIQUE ROZO MELO	Prestar sus servicios profesionales como ingeniero civil en la subdirección de estrategia y coordinación bomberil brindando acompañamiento técnico a los cuerpos de bomberos en la formulación y revisión de proyectos de infraestructura física atendiendo su viabilidad técnica dentro del marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	82.915.000,00
35	17 DE ENERO DE 2018	LUISA FERNANDA SOLANO PARRA	Prestación de servicios de apoyo a la gestión en la sala situacional de la dirección nacional de bomberos, liderando las labores de análisis de la información, generación de reportes y estadísticas de los eventos reportados y atendidos por emergencias, en el marco del proyecto fortalecimiento de los cuerpos de bomberos, nacional	34.121.016,00
36	18 DE ENERO DE 2018	DANIEL EBERTO CASTAÑO BERMEO	Prestar los servicios como oficial misional a la dirección nacional de bomberos, para el apoyo técnico en las reuniones operativas que se organicen dentro del sistema nacional de gestión del riesgo de desastres, en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos, nacional	44.750.067,00
37	18 DE ENERO DE 2018	PAULA ALEJANDRA MORA NEIRA	Prestar los servicios profesionales como comunicadora social y periodista al área de comunicaciones de la subdirección de estrategia y coordinación bomberil de la dirección nacional de bomberos, en el marco del fortalecimiento de la cultura de la gestión del riesgo en la población y cuerpos de bomberos del país a nivel nacional	41.217.167,00
38	18 DE ENERO DE 2018	JUAN CARLOS PLAZAS CASTILLO	Prestar sus servicios de apoyo a la dirección nacional de bomberos en las actividades de gestión documental que se generen en apoyo a los procesos que coadyuvan en el fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	34.641.982,00
40	19 DE ENERO DE 2018	IBET JULIETA VELLOJIN CAVADIA	Prestar sus servicios profesionales a la dirección nacional de bomberos para apoyar jurídicamente en todas las etapas contractuales los procesos que se adelanten para el fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	53.889.362,00
41	19 DE ENERO DE 2018	PAMELA ANDREA URREA RODRIGUEZ	Prestar los servicios profesionales como comunicadora social y periodista al área de comunicaciones, en la creación de contenido y campañas relacionadas con el fortalecimiento la cultura de la gestión del riesgo en la población y el fomento de la prevención de incendios y el uso racional del agua, entre otros contenidos que contribuyan con el fortalecimiento de la actividad Bomberil	35.226.000,00
42	19 DE ENERO DE 2018	GILBERTO SANCHEZ ROJAS	Prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente a nivel territorial a los cuerpos de bomberos del país en todo lo que se refiere a la prestación del servicio público esencial de bomberos en	82.194.000,00



NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
			el marco de proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos nacional	
43	22 DE ENERO DE 2018	JAVIER GUSTAVO RINCON SALCEDO	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar asesoría jurídica integral especializada a los bomberos de Colombia en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos, nacional	104.751.000,00
45	23 DE ENERO DE 2018	LUISA FERNANDA SANCHEZ URRESTY	Prestar los servicios de profesionales especializados a la dirección nacional de bomberos para la adopción e implementación de la política pública nacional de educación de bomberos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos de Colombia, nacional	84.133.833,00
46	23 DE ENERO DE 2018	NESTOR JAVIER BARON ZAMBRANO	Prestar los servicios profesionales como licenciado a la dirección nacional de bomberos, para apoyar las acciones dirigidas a la implementación de la política pública nacional de educación de bomberos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	33.959.006,00
47	23 DE ENERO DE 2018	LAURA ANDREA CAMPUZANO JIMENEZ	Prestar apoyo profesional a la DNBC en la implementación de los procesos de gestión administrativa que soportan la entrega de productos y servicios para los cuerpos de bomberos del país	67.600.000,00
48	24 DE ENERO DE 2018	JAVIER ALBERTO CORAL MENESES	Prestar sus servicios profesionales especializados a la subdirección de estrategia y coordinación Bomberil en la verificación de las inspecciones técnicas y operativas de los cuerpos de bomberos dentro del marco del proceso de fortalecimiento Bomberil a nivel nacional	80.992.333,00
49	24 DE ENERO DE 2018	HAROLD HERNANDO BASTO GOMEZ	Prestar sus servicios profesionales en el apoyo a la formulación de los planes de acción de los acuerdos internacionales vigentes para los cuerpos de bomberos del país, así como brindar apoyo en temas de cooperación y alianzas estratégicas, para el fortalecimiento de los cuerpos de bomberos a nivel nacional	30.000.000,00
50	24 DE ENERO DE 2018	JESUS ANTONIO GOMEZ ESPINOSA	Prestación de los servicios de apoyo a los cuerpos de bomberos, desde la central de información y telecomunicaciones de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia, asistiendo las labores de radioperador en la citel, en la recepción, manejo y consolidación de la información de las emergencias reportadas por los diferentes cuerpos de bomberos de Colombia que sean reportados a la citel, en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos del país	29.898.325,00
52	25 DE ENERO DE 2018	JOSE ANDRES CORREDOR MARTINEZ	Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo a los cuerpos de bomberos en temas de gestión ambiental y los programas que se deriven del mismo y que contribuyan a su fortalecimiento	49.096.663,00



*Bomberos comprometidos
por COLOMBIA!*

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
53	26 DE ENERO DE 2018	HERNANDO ANDRES GARCIA MARIÑO	Prestar los servicios de apoyo a la DNBC en la gestión de actividades que permitan tanto a los ciudadanos como a la unidades bomberiles, el acceso por los diferentes canales a los trámites y servicios ofrecidos por la entidad a los cuerpos de bomberos del país	31.725.505,00
54	26 DE ENERO DE 2018	ANDREA BIBIANA CASTAÑEDA DURAN	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar apoyo en el trámite de derechos de petición, quejas y reclamos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de las labores de coordinación, acompañamiento y regulación de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	40.221.500,00
56	26 DE ENERO DE 2018	LAURA LILIANA ALARCON ROJAS	Prestación de servicios de un profesional del derecho para brindar apoyo en el trámite de derechos de petición, quejas y reclamos, en el marco del proyecto de fortalecimiento de las labores de coordinación, acompañamiento y regulación de los cuerpos de bomberos de Colombia a nivel nacional	44.187.000,00
57	26 DE ENERO DE 2018	WILLIAM FERNANDO ALBARRACIN BARRETO	Prestación de servicios profesionales especializados como ingeniero de sistemas para asesorar y acompañar integralmente las actividades de tecnologías de la información y comunicaciones de los programas y proyectos que adelante la dirección nacional de bomberos en el marco de su misionalidad	80.522.310,00
58	26 DE ENERO DE 2018	EDGAR ALONSO FORERO CASTRO	Prestar servicios profesionales para apoyar a la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia en las actividades enfocadas a la planeación, seguimiento y mejora de la planeación institucional y el SIGEC, con el fin de aportar en la optimización de la prestación de servicios misionales, generados para los cuerpos de bomberos del país, en el marco del proyecto de fortalecimiento de los cuerpos de bomberos del país	78.177.000,00
59	26 DE ENERO DE 2018	LIZBETH FERRER HUFFINGTON	Prestar los servicios profesionales de apoyo en la mejora continua de los procesos y procedimientos administrativos misionales, así como la simplificación de los trámites de la dirección nacional de bomberos utilizados por los cuerpos de bomberos del país en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos a nivel nacional	88.000.000,00
60	26 DE ENERO DE 2018	EDINSON JOVEN CLAROS	Prestar los servicios profesionales a la DNBC, para coadyuvar en el desarrollo e implementación del proceso que garantiza la mejora continua en las condiciones de seguridad y salud en el trabajo, fortaleciendo las labores de coordinación, acompañamiento y regulación para la generación de productos y servicios misionales ofrecidos a los cuerpos de bomberos del país	46.200.000,00



Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN CONTRATO	SUSCRIPTOR	OBJETO DEL CONTRATO	VALOR TOTAL CONTRATO
61	26 DE ENERO DE 2018	JOHANA VANESSA ALVAREZ RODRIGUEZ	Prestar los servicios profesionales a la DNBC en la gestión de actividades que permitan tanto a los ciudadanos como a las unidades bomberiles, el acceso por los diferentes canales a los trámites y servicios ofrecidos por la entidad a los cuerpos de bomberos del país, en el marco del proyecto de fortalecimiento	39.050.000,00
62	26 DE ENERO DE 2018	DAVID GUILLERMO PACHON GONZALEZ	Prestar los servicios profesionales al despacho del director nacional de bomberos como enlace entre la alta dirección y entidades del orden nacional y organismos internacionales tendientes al fortalecimiento de la actividad Bomberil	40.221.500,00
63	26 DE ENERO DE 2018	HAROLD FELIPE BOHORQUEZ RODRIGUEZ	Prestar los servicios de apoyo al despacho del director general, en asuntos de carácter administrativo tendientes al fortalecimiento de los cuerpos de bomberos a nivel nacional	32.189.553,00
64	26 DE ENERO DE 2018	LUISA FERNANDA CASTELLANOS LOMBANA	Prestar los servicios profesionales a la subdirección estratégica y de coordinación Bomberil para apoyar a los cuerpos de bomberos en la estructuración de proyectos a financiar con recursos del fondo nacional de bomberos	38.500.000,00
65	26 DE ENERO DE 2018	JUAN PABLO ZAPATA ARBOLEDA	Prestar los servicios de apoyo a la gestión administrativa de la dirección nacional de bomberos en el marco del fortalecimiento a los cuerpos de bomberos, nacional	29.424.736,00
VALOR TOTAL				2.789.876.509,87

6. GASTOS GENERALES PRIMER TRIMESTRE DE 2017-2018

El total de los GASTOS GENERALES entre los dos trimestres en estudio presenta una ligera disminución del 8.69 %, correspondiente a \$21.3 millones.

A continuación, se destacarán los cambios significativos.

6.1 SERVICIOS PÚBLICOS

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
SERVICIO DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	0,54	1,37	0,84	155,66%
SERVICIO DE ENERGIA	2,11	2,23	0,12	5,50%
SERVICIO DE TELEFONO	1,24	1,42	0,17	13,93%
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	18,05	0,00	-18,05	-100,00%

6.1.1 Acueducto, Alcantarillado y Aseo:

El gasto por este concepto se cancela en periodos bimestrales, presentando un incremento del 155.66%, debido a que en el primer trimestre de 2017, se cancelaron facturas del período del 01 de noviembre de 2016 al 30 de diciembre de 2016 y en el primer trimestre de 2018, se pagaron las facturas correspondientes a dos períodos, del 29 de octubre al 28 de diciembre de 2017 por valor de \$733.340,00 (Pago efectuado en febrero de 2018), y del 29 de diciembre de 2017 al 26 de febrero de 2018 por valor de \$ 640.172,00 (Pago efectuado en marzo de 2018).

BENEFICIARIO	TRIM. ENE-MZO 2018	TOTAL GASTO ACUMULADO
EAAB	1.373.512,00	1.373.512,00

6.1.2 Energía:

Registra un leve incremento en el primer trimestre de 2018 de 5,50%, correspondiente a \$120 mil, respecto del primer trimestre de 2017, por cuanto el personal de las oficinas de la DNBC aumentó en la vigencia 2018, pasando de 68 a 95 personas.

Con respecto al comportamiento del primer trimestre de 2018, en el mes de enero de 2018, se aplicó por parte de CODENSA, un descuento por un pago realizado en la vigencia 2017, el cual refleja una disminución en la facturación de dicho mes. Con respecto a Febrero y Marzo de 2018, el consumo de energía fue constante.

BENEFICIARIO	TRIM. ENE-MZO 2018	TOTAL GASTO ACUMULADO
CONDENSA	2.229.920,00	2.229.920,00

6.1.3 Teléfono, Fax y Otros:

El aumento del \$170 mil aproximadamente, equivalente al 13.93% obedece principalmente debido al aumento de los usuarios internos pasando de 68 a 95 personas.

BENEFICIARIO	TRIM. ENE-MZO 2018	TOTAL GASTO ACUMULADO
ETB	1.416.710,00	1.416.710,00

6.1.4 Telefonía Móvil Celular:

El comportamiento registrado evidencia una disminución del 100% representando en \$18 millones, ya que durante la vigencia 2017, este servicio se canceló por Gastos de Funcionamiento, y para la vigencia 2018 mediante comité directivo del SIGEC, Acta No.10 del 29 de Noviembre de 2017, se aprobó que dicho servicio se cancelará por Inversión.

Sin embargo, al realizar la comparación del consumo indistintamente del rubro que se afecte, podemos evidenciar una disminución del 37% correspondiente a que para el primer trimestre de 2017, se contaba con 74 líneas telefónicas y por medidas de Austeridad actualmente la Dirección Nacional de Bomberos cuenta con un plan ilimitado para 64 líneas; ya que la mayoría de los cuerpos de Bomberos no poseen los recursos financieros necesarios para la atención de los desastres.

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	FUNCIONAMIENTO 2017	INVERSION 2018	ABSOLUTA	RELATIVA
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	18.047.456,18	11.437.243,77	-6.610.212,41	-36,63%

6.2 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,71	2,94	-0,78	-20,91%

El parque automotor que conforma la Dirección Nacional de Bomberos, está compuesto por los siguientes vehículos:

MARCA	PLACAS	DEPENDENCIA	TIPO DE COMBUSTIBLE
TOYOTA	OCK 008	Dirección General	GASOLINA
NISSAN	OKZ 951	Sub. Estratégica y de Coordinación Bomberil	GASOLINA
VOLKSWAGUEN	ZXW 532	Sub. Administrativa y Financiera	DIESEL

Refleja una disminución del 20.91%, al pasar de \$3.71 a \$2.94 millones, debido principalmente a que en el mes de enero de 2018, el único vehículo utilizado fue el asignado a la Subdirección Administrativa y Financiera.

Asimismo, Se da cumplimiento a las directrices establecidas con respecto a la contratación del servicio por medio de la Compra Pública (COLOMBIA COMPRA EFICIENTE), mediante orden de compra Número 25037 de 2017, del 30 de enero de 2018, por valor de \$25.000.000,00

De igual forma, se realizó la cancelación de la Reserva Presupuestal de la vigencia 2017 por valor de \$744.993.00, a la Organización Terpel S.A.

6.3 VIÁTICOS Y GASTOS AL INTERIOR Y EXTERIOR (FUNCIONAMIENTO E INVERSION)

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
FUNCIONAMIENTO	45,25	24,35	-20,90	-46,19%
VIA TICOS Y GASTOS AL INTERIOR	44,37	24,35	-20,02	-45,12%
VIA TICOS Y GASTOS AL EXTERIOR	0,88	0,00	-0,88	-100,00%
INVERSION	8,81	45,10	36,28	411,65%
VIA TICOS Y GASTOS AL INTERIOR	8,81	45,10	36,28	0,00%

Se evidencia una disminución de \$20.9 millones equivalente al 46.19%, correspondiente a:

- ✓ En Viáticos al Interior, la disminución de \$20 millones obedece principalmente a que la mayoría de los acompañamientos a los Cuerpos de Bomberos del País, durante el primer trimestre de 2018, se realizaron por Viáticos (Inversión).
- ✓ En viáticos al Exterior, únicamente se registra un pago \$880.000, debido al viaje realizado por el Doctor CARLOS LOPEZ, el Encuentro Presidencial tercer Gabinete Binacional celebrado en Arequipa-Perú.

6.4 ESTADO LEGALIZACIÓN ANTICIPOS DIRECCIÓN NACIONAL DE BOMBEROS

Se verificó el estado de legalización dando cumplimiento a la Resolución 422 de 2016 y 339 de 2017, por medio de la cual se adoptan las escalas de viáticos y se establece el trámite comisiones de los funcionarios y autorizaciones de desplazamiento y permanencia de contratistas de la DNBC. Durante el primer trimestre del 2018, se generaron 72 resoluciones de comisiones y en lo concerniente a la legalización de las mismas, el 62.5% la realizaron dentro del término oportuno y el 37.5% se legalizó con extemporaneidad:

1. Comisiones legalizadas dentro de los tres (3) días hábiles al término de la comisión, conforme al artículo 4 literal g de la resolución 422 de 2016, así:



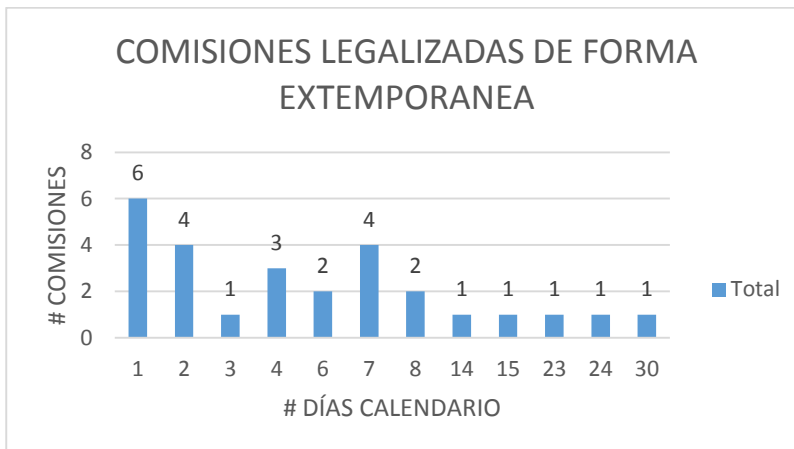
Bomberos comprometidos por COLOMBIA!

NOMBRE	# COMISIONES LEGALIZADAS OPORTUNAMENTE
ANDREA GONZALEZ SARMIENTO	2
ANDRES FERNANDO MUÑOZ CABRERA	3
ANDRES HUMBERTO SALCEDO RAMON	1
CARLOS ARMANDO LOPEZ BARRERA	3
CARLOS ENRIQUE PUENTE BOLAÑOS	1
CRISTHIAN URREGO CAMARGO	2
DANIEL EBERTO CASTAÑO BERMEO	2
DANIEL PINTO	1
DANIELA SOFIA GARZON MUÑOZ	1
EDGAR ALEXANDER MAYA LOPEZ	2
EDGAR HERNAN MOLINA MACIAS	2
EDWIN GONZALEZ MALAGON	4
FAUBRICIO SANCHEZ CORTES	1
GERMAN ANDRES MIRANDA MONTENEGRO	3
JAVIER GUSTAVO RINCON SALCEDO	1
JESUS ANTONIO GOMEZ ESPINOSA	1
JUAN SEBASTIAN ALVAREZ	1
LEONARDO SERRANO	2
LUIS ALBERTO VALENCIA PULIDO	1
MASSIEL MENDEZ	2
PAULA ANDREA CORTES MOJICA	2
RAINER NARVAL NARANJO CHARRASQUIEL	1
RONNY ROMERO VELANDIA	4
VIVIANA ANDRADE TOVAR	2
TOTAL GENERAL	45

2. Comisiones legalizadas por fuera del tiempo establecido en el artículo 4 literal g de la resolución 422 de 2016, así:

“Cuadro de comisiones legalizadas con extemporaneidad”

NOMBRE	TIEMPO EN LEGALIZAR DE FORMA EXTEMPORANEA													Total Comisiones
	1	2	3	4	6	7	8	14	15	23	24	30		
EDWIN GONZALEZ MALAGON	1	1				1	1							4
CARLOS ENRIQUE PUENTE BOLAÑOS							1	1			1	1		4
GERMAN ANDRES MIRANDA MONTENEGRO	1			1		1								3
CARLOS ARMANDO LOPEZ BARRERA	1			1		1								3
LUISA FERNANDA SOLANO PARRA									1	1				2
CRISTHIAN URREGO CAMARGO		1		1										2
ANDRES FERNANDO MUÑOZ CABRERA			1			1								2
VIVIANA ANDRADE TOVAR							1							1
PAULA ANDREA CORTES MOJICA	1													1
PAMELA ANDREA URREA RODRIGUEZ			1											1
JAVIER ALBERTO CORAL MENESES			1											1
DANIEL EBERTO CASTAÑO BERMEO	1													1
JUAN DAVID RODRIGUEZ GONZALEZ						1								1
FAUBRICIO SANCHEZ CORTES	1													1
TOTAL														27



Como se puede apreciar, los días de extemporaneidad en la legalización oscilan entre 1 y 30 días, donde el pico más alto en legalizaciones extemporáneas está entre 1 a 8 días calendario, correspondiente al 81.48%, es decir 22 de las 27 comisiones fueron legalizadas en este rango de tiempo.

- De otro lado, se observa que no se ha dado estricto cumplimiento al parágrafo primero del artículo Quinto que establece que *“Ningún funcionario o Contratista podrá salir a comisión o será autorizado para desplazarse, mientras que tenga comisiones o gastos de desplazamiento y permanencia pendientes de Legalizar. El grupo de Gestión Financiera verificará el cumplimiento de legalizaciones del solicitante e informará al jefe inmediato o supervisor del contrato.”*, tal y como se evidencia en el **“Cuadro de comisiones legalizadas con extemporaneidad”**, enunciado anteriormente

6.5 SEGUROS

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
FUNCIONAMIENTO	20,92	9,13	-11,79	-56,34%
SEGUROS GENERALES	20,92	9,13	-11,79	-56,34%
INVERSION	160,49	125,84	-34,64	-21,59%
SEGUROS GENERALES	160,49	125,84	-34,64	0,00%

El total del concepto “Seguros”, por Funcionamiento, presenta una disminución de \$11.7 millones (56.34%), con respecto al primer trimestre de 2017, pasando de \$20.92 a \$9.1 millones, correspondiente:

- En el primer trimestre de 2018, se realizaron Amortizaciones en Funcionamiento de la póliza todo riesgo vigencia 14-11-17 a 12-09-18,



*Bomberos comprometidos
por COLOMBIA!*

Enero \$3.044.186,00
Febrero \$3.044.186,00
Marzo \$3.044.186,00
\$9.132.558,00

TERCERO BENEFICIARIO	2017	2018
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	20.919.013,00	9.132.558,00
SEGUROS SURAMERICANA	224.970,00	0,00
	21.143.983,00	9.132.558,00

- En el primer trimestre de 2018, se realizaron Amortizaciones en Inversión así:

LA PREVISORA
Enero \$23.520.133,00
Febrero \$23.520.133,00
Marzo \$23.520.133,00
\$70.560.399,00

AXA COLPATRIA
Enero \$18.426.949,00
Febrero \$18.426.949,00
Marzo \$18.426.949,00
\$55.280.847,00

TERCERO BENEFICIARIO	2017	2018
LA PREVISORA S DE SEGUROS	70.560.399,00	0,00
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	89.925.348,00	125.841.246,00
	160.485.747,00	125.841.246,00

6.6 COMUNICACIONES - INTERNET

El Servicio de Internet de la DNBC, está suscrito actualmente con la Empresa de Teléfonos de Bogotá – ETB, se evidencia un incremento del 14.23%, debido al pago de la facturación correspondiente al mes de Diciembre de 2017, la cual quedó como Reserva Presupuestal por la suma de \$179.254.

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
COMUNICACIONES - INTERNET	0,63	0,72	0,09	14,23%

6.7 TRANSPORTE Y MENSAJERÍA

El gasto por este concepto aumentó en un 354.66%, es decir \$2.6 millones, debido a que en el primer trimestre de 2017, se canceló una factura de Reservas presupuestales de 2017, por la suma de \$3.065.798,00 a Servientrega.

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
TRANSPORTE Y MENSAJERIA	0,67	3,07	2,39	354,66%

6.8 SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA

Con respecto al primer trimestre de 2017, se presentó una disminución del 3.39%, representada en \$250 mil, así:

Cifras en millones de Pesos

GASTOS GENERALES	I TRIMESTRE		VARIACIÓN	
	2017	2018	ABSOLUTA	RELATIVA
SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	7,46	7,21	-0,25	-3,39%

MES	2017	2018	DIFERENCIA	JUSTIFICACION
ENERO	3.535.628,00	3.050.853,73	-484.774	El pago del 2018, fue del lapso del 09 al 31 de enero de 2018, mientras que en el 2017 el lapso fue desde el 02 al 31 de enero de 2017.
FEBRERO	3.928.475,00	4.160.255,08	231.780	Para la vigencia 2018, se reconoció el incremento del 5,9% al pago del SMLLV de sus empleados.
TOTAL	7.464.103,00	7.211.108,81	-252.994	

7. ASIGNACIÓN DE VEHÍCULOS

Se observa que se han venido aplicando controles, en especial en el tema de diligenciamiento de Planillas de desplazamiento, indicando entre otros los días, el kilometraje, el conductor, fecha y hora entre otros.

8. POLÍTICAS Y CONTROLES ESTABLECIDOS:

La Dirección Nacional de Bomberos de Colombia (DNBC), en concordancia con la Política de Eficiencia Administrativa y cero papel del Gobierno Nacional, dio cumplimiento a las directrices establecidas en lo que respecta a la política de Cero Papel para la vigencia 2018, y la Comunicación, elaboró el Plan de Eficiencia Administrativa y Cero Papel 2018, el cual fue aprobado por el Comité Directivo del Sistema Integrado de Gestión y Control el día 22 de febrero de 2018 y socializado a los funcionarios y contratistas de la Entidad el día 02 de marzo de 2018.

Con el fin de validar la formulación de políticas o mecanismos de austeridad, de acuerdo con el marco legal sobre austeridad del gasto, se solicitó a la Subdirección Administrativa y Financiera de manera detallada la información correspondiente, evidenciando cumplimiento de las medidas de austeridad establecidas en:

- ✓ Decreto 1737 de 1998 y sus Decretos Modificatorios
- ✓ Directiva Presidencial 04 del 2012, Eficiencia Administrativa y Lineamientos de la Política de Cero Papel en la Administración Pública.
- ✓ Directiva Presidencial 01 de 2016.

Adicionalmente y en cumplimiento del artículo 83 de la Ley 1873 de 2017, se ha venido reportando y realizando el seguimiento mensual a los siguientes ítems.

VERIFICACION ART 83 LEY 1873 DE 2017	
a) Celebrar contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas. Solo procederá la contratación cuando no exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que serán contratadas;	Durante el primer trimestre de 2018 se elaboraron 7 contratos de prestación de servicios por el rubro de Gastos de Funcionamiento y 55 por el rubro de Inversión, por un valor total de \$3.301.853.229,87 , por la falta de personal de planta para realizar las actividades requeridas y necesarias para el cumplimiento de la planeación institucional. Es de anotar que por Ley de Garantías únicamente se podía contratar prestación de servicios hasta el 26 de enero de 2018, por lo que se realizó la mayor contratación en enero de 2018.
b) Celebrar contratos de publicidad y/o propaganda personalizada (agendas, almanaques, libretas, pocillos, vasos, esferos, etc.), adquirir libros, revistas, o similares; imprimir informes, folletos o textos institucionales;	No se realizan contratos de publicidad ni propaganda personalizada.
c) Realizar publicaciones impresas cuando se cuente con espacio web para realizarlas; en caso de hacerlo no serán a color y papeles especiales, y demás características que superen el costo mínimo de publicación y presentación;	En utilización se encuentra únicamente dos (2) impresoras ya que a la fecha dos (2) impresoras se encuentran averiadas por falta de mantenimiento.
d) Iniciar, cualquier tipo de contratación que implique mejoras suntuarias, tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación o adecuación de acabados estéticos de bienes inmuebles. El mantenimiento a bienes inmuebles, solo procederá cuando de no hacerse se ponga en riesgo la seguridad de los funcionarios públicos;	No se han realizado contrataciones para mejoras suntuarias. Asimismo, las instalaciones donde funciona la DNBC, son arrendadas y por lo tanto cualquier mejora debe ser autorizada.
e) Adquirir bienes muebles no necesarios para el normal funcionamiento de las instituciones tales como neveras, televisores, equipos audiovisuales, video bean, computadores portátiles, tableros interactivos, calentadores, hornos, etc.;	Se da estricto cumplimiento ya que no se ha requerido la adquisición de ésta clase de bienes muebles. Con respecto equipos de cómputo y audiovisual, para la vigencia 2018, debido a la falta de los mismos, para desarrollar el objeto social de la entidad, se adquirieron: 34 computadores de mesa Marca PC SMART 2 estaciones de trabajo DELL 4 escáneres de oficina 1 escáner portátil 1 impresora portátil

VERIFICACION ART 83 LEY 1873 DE 2017	
	1 Video proyector 1 disco duro externo.
f) Adquirir vehículos automotores;	Se adquieren vehículo automotores únicamente por el Rubro de Inversión y para el Fortalecimiento de los diferentes cuerpos de Bomberos.
g) Cambiar de sedes. Solo procederá cuando no genere impacto presupuestal o su necesidad haga inaplazable su construcción;	Actualmente no se cuenta con sede propia por lo tanto, se cancela mensualmente arrendamiento por la suma de \$36.011.093,00.
h) Realizar recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones de las entidades con cargo a los recursos del Tesoro Público. Otorgar condecoraciones de cualquier tipo;	No se realizan está clase de eventos. No existe rubro presupuestal asignado a ésta gasto.
i) Adquirir regalos corporativos, souvenir o recuerdos.	En ningún evento se adquieren regalos corporativos.
Se deberá justificar la necesidad de los gastos viaje y viáticos, los cuales solo serán en clase económica, excepto los señalados en el artículo 2.2.5.11.5 del Decreto 1083 de 2015.	Se justifica la necesidad y se genera acto administrativo otorgando la comisión. De igual forma los mismos son legalizados mediante soportes.

9. RIESGOS IDENTIFICADOS:

El seguimiento de la austeridad en el Gasto en la DNBC, actualmente se cuenta con el personal de apoyo suficiente para realizar seguimiento y control de las directrices emanadas por el Gobierno Nacional.

10. PLAN DE ACCIÓN O PLAN DE MEJORAMIENTO:

Se avanzó en la ejecución de cinco (5) acciones de mejora con respecto al seguimiento anterior, logrando en este periodo siete (7) acciones "En Avance".

Este seguimiento se realizó con corte 15 de Junio de 2018, dando como resultado que a la fecha existen seis (6) hallazgos abiertos donde se plantearon las siguientes acciones de las cuales se han generado avances así:

- Implementar una lista de chequeo antes de colocar en marcha el vehículo.
- Realizar mensualmente una conciliación de saldo por legalizar entre el encargado de Viáticos y Financiera (Contabilidad).
- Expedir mensualmente los saldos a provisionar correspondientes a la vigencia 2018
- Implementar medidas de seguridad en la Entidad.
- Realizar capacitaciones trimestrales al supervisor del contrato en temas de seguridad.
- Realizar reuniones mensuales con los supervisores de contratos de funcionamiento para hacer seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto.

Con respecto a la acción “Adelantar las acciones disciplinarias y administrativas a que haya lugar, ante el incumplimiento de la Resolución 422 de 2016 y 339 de 2017, en cuanto a legalización extemporánea de viáticos y asignación de comisiones sin el lleno de requisitos previos”, no se evidencia avance en la acción.

AUSTERIDAD EN EL GASTO		CANTIDAD	%
TIPO DE HALLAZGO	NO CONFORMIDAD	4	57,14%
	OBSERVACIÓN	3	42,86%
	TOTAL	7	100,00%
ACCION A IMPLEMENTAR	CORRECTIVA	7	46,67%
	CORRECCIÓN	8	53,33%
	MEJORA	0	0,00%
	PREVENTIVA	0	0,00%
	TOTAL	15	100,00%
ESTADO DE LA ACCIÓN	CUMPLIDA	8	53,33%
	EN AVANCE	7	46,67%
	VENCIDA	0	0,00%
	SIN INICIAR	0	0,00%
	TOTAL	15	100,00%
ESTADO DEL HALLAZGO	CERRADO	1	14,29%
	ABIERTO	6	85,71%
	TOTAL	7	100,00%

11. CONCLUSIONES:

De acuerdo al seguimiento y evaluación realizada a las medidas de Austeridad en el gasto de la DNBC, para el periodo comprendido entre enero a marzo de 2017-2018, se evidencia:

- ✓ Por error de la Oficina de Talento Humano, en el mes de Marzo de 2018, se liquidó un mayor valor pagado en algunos emolumentos salariales, que hicieron que se incrementara la nómina mensual de dicho mes en \$10.052.600,00.
- ✓ No se cuentan con controles adecuados para asegurar la programación y ejecución de los pagos por parte de la Entidad, como es el caso de la Nómina, ya que la misma no surte con los efectos de revisión y aprobación requeridos, generando la materialización de posibles riesgos de corrupción.
- ✓ Una significativa mejora en cuanto a la oportuna legalización de las comisiones por parte de los funcionarios y contratistas de la DNBC, ya que para el trimestre correspondiente a Octubre-Diciembre de 2017, únicamente habían legalizado el 39.06% de las comisiones y para el primer trimestre de 2018, la legalización oportuna incrementó al 62.5%.
- ✓ El incremento en los Servicios Públicos, del primer trimestre de 2018, debido principalmente a la contratación de los prestadores de servicios (contratistas), durante el mes de enero de 2018 por el Inicio de la Ley de Garantías.



*Bomberos comprometidos
por COLOMBIA!*

- ✓ Se utilizó el sistema de Compra Pública, mediante el ACUERDO DE MARCO DE PRECIOS en lo que respecta a la **ADQUISICIÓN DEL COMBUSTIBLE** y el **SERVICIO DE ASEO Y CAFETERÍA**.
- ✓ Si bien es cierto, se dio cumplimiento a la contabilización de la Provisión de Prestaciones sociales, no es menos cierto que el informe de las mismas, fue remitido por parte de Talento Humano a Financiera el 26 de Junio de 2018, con la proyección de las provisiones de enero a Junio de 2018 y no de manera mensual.
- ✓ Se avanzó en la realización de cruces de información, como es el caso de las comisiones y los inventarios con Almacén.
- ✓ No se ha dado cumplimiento por parte del Grupo de Gestión Financiera, a lo indicado en la resolución 422 de 2016 y 339 de 2017, en lo que respecta a la legalización de viáticos y asignación de comisiones sin haberse legalizado comisiones anteriores.
- ✓ No se han adelantado las acciones disciplinarias y administrativas a que hubieran lugar por el incumplimiento a la legalización oportuna de los viáticos.

12. RECOMENDACIONES:

- ✓ Implementar los controles adecuados para asegurar la programación y ejecución de los pagos por parte de la Entidad, y en el caso de la Nómina, cuente con los efectos de revisión y aprobación requeridos, antes de realizarse el respectivo pago, y así evitar la materialización de posibles riesgos de corrupción.
- ✓ Se reitera nuevamente adelantar las acciones disciplinarias y administrativas a que haya lugar ante el incumplimiento de la Resolución 422 de 2016 y 339 de 2017, en cuanto a legalización extemporánea de viáticos y asignación de comisiones sin el lleno de requisitos previos.
- ✓ Realizar las respectivas provisiones a las prestaciones sociales de manera mensual, para no afectar la razonabilidad de las cuentas y de los hechos económicos que se deben reflejar en el Estado de Actividad Económico y por ende en los Estados Financieros, de cada uno de los meses independientemente.
- ✓ Continuar con la generación de los cruces de información, con las demás áreas, antes del cierre del ejercicio con el fin de verificar si las cuentas o rubros contabilizados se registraron en la cuenta correspondiente.
- ✓ Aunque se Implementó una lista de chequeo antes de la puesta en marcha de los vehículos la misma aún no ha sido socializada.
- ✓ Continuar con las campañas de sensibilización en cultura de ahorro en la Entidad, dentro de los cuales están la reducción de los servicios públicos, reutilización del papel, Conscientes de lo anterior, dentro de las buenas prácticas que aún faltan por ser implementadas se encuentran las siguientes:



- Fotocopiar a doble cara o la utilización del scanner para reducir las fotocopias.
 - Configuración correcta de la impresora antes de imprimir
 - Imprimir en “Modo Ahorro o Económico”
 - Reutilización de papel usado por una cara.
 - Utilizar el correo electrónico.
 - Apagado de las luces y equipos cuando no se requieran
- ✓ Realizar el mantenimiento oportuno de las impresoras que actualmente se encuentran fuera de servicio, por cuanto esto afecta la gestión normal de la entidad.
- ✓ Consolidar en un solo acto administrativo lo relacionado con la escala de viáticos y el trámite de comisiones de funcionarios y autorizaciones de desplazamiento de los contratistas de la DNBC, ya que en la actualidad se encuentra vigente la resolución 422 de 2016 y la 339 de 2017.
- ✓ Se recomienda verificar si se hace necesaria la continuidad con las cinco (5) líneas de telefonía fija, que actualmente están al servicio de la DNBC, pero son de propiedad del arrendador del inmueble, ya que cuando se presente el cambio de sede de la entidad, estas líneas no podrán ser trasladadas a dicha sede, lo cual podría causar traumatismos en la comunicación desde y hacia los cuerpos de Bomberos. De otro lado, se debe considerar la instalación de un PBX que permita reducir el número de líneas telefónicas sin afectar la comunicación.

Cordialmente,

Original firmado por
María del Consuelo Arias Prieto
Asesor Control Interno

C.C. Dr. Rainer Narval Naranjo-Subdirector Administrativo y Financiero