



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 1 de 13



La educación es de todos

Mineducación

COMUNICACIÓN INTERNA

PARA: Dra. MARÍA FIGUEROA CAHNSPEYER - Directora General
Dra. LILIAM AMPARO CUBILLOS VARGAS - Secretaria General

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

DE: JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto – Cuarto Trimestre 2018



JF 11:50

Respetados Doctores:

Dando cumplimiento al Decreto 984 de 2012 que modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, que dispone:

“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 u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto”.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo.

En todo caso, será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas.

El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.

En primera instancia se refleja de forma general las variaciones según los registros presupuestales para los rubros de Gastos de Funcionamiento, Gastos de Operación e Inversión del año 2018, frente a la tendencia del año 2017.

Directiva Presidencial 09 de 2018 – Directrices de Austeridad

Para los rubros del gasto indicados en la Directiva Presidencial 09, se llevó a cabo la revisión respaldada en la información suministrada por las Subdirecciones Administrativa y Financiera, Subdirección de Talento Humano y Subdirección de Abastecimientos y Servicios Generales, por medio de la ejecución presupuestal mensual de ingresos y egresos, y la información financiera consultada del ERP ORACLE correspondiente a los meses de octubre a diciembre de 2018.

Resultados de la verificación

A continuación, se relaciona la variación porcentual para cada uno de los rubros presupuestales de los gastos acumulados a la vigencia 2018 en relación con el acumulado a la vigencia de 2017:

*Recibido:
Ingrid H.
31/01/19*



Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES

Calle 26 No. 69 - 76, Torre 2, piso 15. Edificio Elemento, Bogotá - Colombia • Líneas de atención al usuario: Bogotá (+57 1) 484 1460
Línea gratuita nacional: 01 8000 51 9535 • www.icfes.gov.co @ICFEScol icfes ICFES ICFEScol



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 2 de 13

La educación
es de todos

MinEducación

COMPARATIVO PRESUPUESTO ACUMULADO 2018-2017

CONCEPTO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2018	ACUMULADO A DICIEMBRE 2017	VARIACIÓN PORCEN- TUAL
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	33.411.179.401	28.868.797.354	16%
GASTOS DE PERSONAL	17.771.879.928	16.654.706.528	7%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIA- DOS A LA NÓMINA	9.287.991.349	8.421.343.194	10%
Sueldos personal de nómina	6.362.477.760	5.797.786.983	10%
Horas extras dominicales y festivas	32.146.922	33.810.302	-5%
Bonificación Especial de Recreación	42.254.144	29.198.851	45%
Prima Técnica	861.842.745	830.881.919	4%
Indemnizaciones (vacaciones, despidos)	301.077.027	251.608.316	20%
Bonificación servicios prestados	196.476.308	186.258.568	5%
Prima subsidio alimentación	4.284.254	4.757.764	-10%
Prima de servicios	380.721.018	342.259.136	11%
Prima de vacaciones	375.126.178	250.092.945	50%
Prima de navidad	627.206.929	587.448.379	7%
Otras primas	104.378.064	107.240.030	-3%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	5.708.556.020	5.663.383.125	1%
Honorarios	5.102.613.324	5.269.471.138	-3%
Remuneración de servicios técnicos	605.942.696	393.911.987	54%
CONTRIBUCIONES NÓMINA SECTOR PRIVADO	1.312.790.234	1.248.040.257	5%
Caja de Compensación Familiar	283.817.646	264.262.379	7%
Aportes de previsión social - Servicios médicos	546.702.893	504.861.778	8%
Aportes de previsión social - Pensiones	450.458.156	447.247.833	1%
Aportes de previsión social - ATEP	31.811.539	31.668.266	0%
CONTRIBUCIONES NÓMINA SECTOR PÚBLICO	1.462.542.325	1.321.939.953	11%
Instituto Colombiano de Bienestar Fam- liar	212.877.013	198.346.355	7%
Fondo Nacional de Ahorro	663.081.533	627.245.721	6%
Servicio Nacional de Aprendizaje	142.474.428	132.171.198	8%
Aportes de previsión social - Servicios médicos	52.652.928	40.907.226	29%
Aportes de previsión social - Pensiones	391.456.423	323.269.453	21%
GASTOS GENERALES	15.186.203.987	12.214.090.826	24%
ADQUISICIÓN DE BIENES	101.323.628	215.575.934	-53%
Compra de Equipo	46.353.948	130.906.930	-65%
Materiales y suministros	54.969.680	84.669.004	-35%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	14.995.412.002	11.711.389.653	28%
Bienestar Social	738.050.536	753.641.612	-2%
Mantenimiento	2.975.484.338	2.461.387.128	21%
Capacitación	169.570.032	150.126.177	13%
Servicios públicos	515.481.228	475.704.448	8%
Arrendamientos	8.118.034.551	5.571.897.608	46%
Viáticos y gastos de viaje	753.746.223	867.633.446	-13%



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 3 de 13

La educación
es de todos

Mineducación

Impresos y publicaciones	1.307.425.340	909.113.058	44%
Comunicaciones y transportes	59.855.812	117.075.986	-49%
Seguros	356.581.499	379.252.976	-6%
Otros gastos generales	1.182.443	25.557.212	-95%
IMPUESTOS Y MULTAS	89.468.357	77.986.443	15%
Impuestos, tasas y multas	89.468.357	77.986.443	15%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	453.095.486	209.138.796	117%
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL	0	0	0%
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	145.500.061	0	0%
Sentencias	145.500.061	0	0%
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO	307.595.425	209.138.796	47%
Administración P.-Cuota Auditaje	307.595.425	209.138.796	47%
GASTOS DE OPERACIÓN	60.948.290.797	104.754.304.860	-42%
GASTOS DE OPERACIÓN	60.948.290.797	104.754.304.860	-42%
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL - PRODUCCION	60.948.290.797	104.754.304.860	-42%
Gastos Complementarios e intermedios	60.948.290.797	104.754.304.860	-42%
GASTOS DE INVERSIÓN	14.529.676.111	10.949.555.660	33%
INVERSIÓN	14.529.676.111	10.949.555.660	33%
PROGRAMAS DE INVERSIÓN FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL	14.529.676.111	10.949.555.660	33%
INV-Plan de Tecnología 2011-2014	8.936.381.333	8.639.093.581	3%
INV-Reestructuración de Exámenes de Estado	5.216.667.905	1.034.525.427	404%
INV-Modernización del ICFES	376.626.873	1.275.936.651	-70%
TOTAL GASTOS	108.889.146.309	144.572.657.874	-25%

A continuación, se presentan las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de éste análisis los pagos efectivos registrados en el informe presupuestal, comparando los trimestres octubre - diciembre de 2018, en relación con el trimestre julio - septiembre de 2018. Es de anotar que se tuvieron en cuenta los pagos realizados con cargo al presupuesto de la vigencia y a las cuentas por pagar.

Para efectos de éste informe sólo se reportan los rubros con incrementos significativos, que para éste caso corresponden a variaciones positivas y superiores al 10%.

COMPARATIVO PRESUPUESTO IV TRIM 2018 - III TRIM 2018

CONCEPTO	ACUMULADO 4 TRIMESTRE 2018	ACUMULADO 3 TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	10.945.566.341	8.685.190.577	2.260.375.764	26%
GASTOS DE PERSONAL	5.677.186.452	4.719.933.517	957.252.935	20%
S/S PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	2.910.054.904	2.377.933.335	532.121.569	22%
Sueldos personal de nómina	1.675.627.770	1.508.424.996	167.202.774	11%
Horas extras dominicales y festivas	10.608.869	8.675.111	1.933.758	22%
Bonificación Especial de Recreación	19.176.560	7.393.681	11.782.879	159%
Prima Técnica	199.759.587	230.702.185	-30.942.598	-13%
Indemnizaciones (vacaciones, despidos)	131.688.868	117.434.830	14.254.038	12%



Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES

Calle 26 No. 69 - 76, Torre 2, piso 15. Edificio Elemento, Bogotá - Colombia • Líneas de atención al usuario: Bogotá (+57 1) 484 1460
Línea gratuita nacional: 01 8000 51 9535 • www.icfes.gov.co @ICFEScol icfescol ICFES ICFEScol



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 4 de 13

Bonificación servicios prestados	57.702.483	38.970.857	18.731.626	48%
Prima subsidio alimentación	1.268.625	1.083.364	185.261	17%
Prima de servicios	16.831.690	347.630.935	-330.799.245	-95%
Prima de vacaciones	174.738.972	70.652.736	104.086.236	147%
Prima de navidad	580.810.254	40.053.550	540.756.704	1350%
Otras primas	41.841.226	6.911.090	34.930.136	505%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	2.042.019.379	1.427.327.329	614.692.050	43%
Honorarios	1.851.559.333	1.264.511.016	587.048.317	46%
Remuneración de servicios técnicos	190.460.046	162.816.313	27.643.733	17%
CONTRIBUCIONES NÓMINA SECTOR PRIVADO	329.961.017	428.521.324	-98.560.307	-23%
Caja de Compensación Familiar	71.903.668	92.914.778	-21.011.110	-23%
Aportes de previsión social - Servicios médicos	137.443.408	178.579.300	-41.135.892	-23%
Aportes de previsión social - Pensiones	114.642.350	145.528.635	-30.886.285	-21%
Aportes de previsión social - ATEP	5.971.591	11.498.611	-5.527.020	-48%
CONTRIBUCIONES NÓMINA SECTOR PÚBLICO	395.151.152	486.151.529	-91.000.377	-19%
Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	53.931.064	69.689.647	-15.758.583	-23%
Fondo Nacional de Ahorro	191.888.896	223.663.674	-31.774.778	-14%
Servicio Nacional de Aprendizaje	36.479.336	46.474.859	-9.995.523	-22%
Aportes de previsión social - Servicios médicos	15.651.271	16.477.502	-826.231	-5%
Aportes de previsión social - Pensiones	97.200.585	129.845.847	-32.645.262	-25%
GASTOS GENERALES	4.815.284.403	3.965.257.060	850.027.343	21%
ADQUISICIÓN DE BIENES	47.488.479	12.989.489	34.498.990	266%
Compra de Equipo	29.694.343	0	29.694.343	100%
Materiales y suministros	17.794.136	12.989.489	4.804.647	37%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	4.767.793.113	3.952.267.571	815.525.542	21%
Bienestar Social	413.886.846	170.759.483	243.127.363	142%
Mantenimiento	1.066.484.887	666.622.410	399.862.477	60%
Capacitación	93.966.824	40.613.808	53.353.016	131%
Servicios públicos	142.858.893	130.435.629	12.423.264	10%
Arrendamientos	2.168.020.979	2.190.180.232	-22.159.253	-1%
Viáticos y gastos de viaje	232.465.398	143.306.615	89.158.783	62%
Impresos y publicaciones	638.009.974	236.054.297	401.955.677	170%
Comunicaciones y transportes	11.841.975	17.424.000	-5.582.025	-32%
Seguros	0	356.581.499	-356.581.499	-100%
Otros gastos generales	257.337	289.598	-32.261	-11%
IMPUESTOS Y MULTAS	2.811	0	2.811	100%
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	145.500.061	0	145.500.061	100%
Sentencias	145.500.061	0	145.500.061	100%
Administración P.-Cuota Auditaje	307.595.425	0	307.595.425	100%
GASTOS DE OPERACIÓN	31.768.496.280	15.249.702.306	16.518.793.974	108%
GASTOS DE OPERACIÓN	31.768.496.280	15.249.702.306	16.518.793.974	108%
GASTOS DE OPER. COMERCIAL - PCCION	31.768.496.280	15.249.702.306	16.518.793.974	108%



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 5 de 13

La educación
es de todos

Mineducación

Gastos Complementarios e intermedios	31.768.496.280	15.249.702.306	16.518.793.974	108%
GASTOS DE INVERSION	4.921.681.894	3.499.752.328	1.421.929.566	41%
INVERSIÓN	4.921.681.894	3.499.752.328	1.421.929.566	41%
PROGRAMAS DE INVERSION FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL	4.921.681.894	3.499.752.328	1.421.929.566	41%
INV-Plan de Tecnología 2011-2014	3.218.898.536	2.205.607.350	1.013.291.186	46%
INV-Reestructuración de Exámenes de Estado	1.520.266.455	1.227.430.031	292.836.424	24%
INV-Modernización del ICFES	182.516.903	66.714.947	115.801.956	174%
TOTAL GASTOS	47.635.744.515	27.434.645.211	20.201.099.304	74%

Planta de Personal: Se relaciona por tipo de vinculación, el número de vacantes provistas y vacantes por proveer de servidores públicos en el Icfes, al cierre de diciembre de 2.018, de acuerdo a lo informado por la Subdirección de Talento Humano:

NIVEL	PROVISTAS VACANTES DEFINITIVAS	PROVISTAS VACANTES TEMPORALES	POR PRO- VEER VACAN- TES DEFINITI- VAS	POR PROVEER VACANTES TEMPORALES
ASESOR	2	0	0	0
PROFESIO- NAL	58	14	3	2
TÉCNICO	12	3	0	0
ASISTENCIAL	6	0	0	0

De otra parte y con el fin de analizar los gastos más representativos en el ítem "Servicios Personales", seguidamente se detallan las variaciones presentadas en el cuarto trimestre de 2018, comparado con el trimestre anterior así:

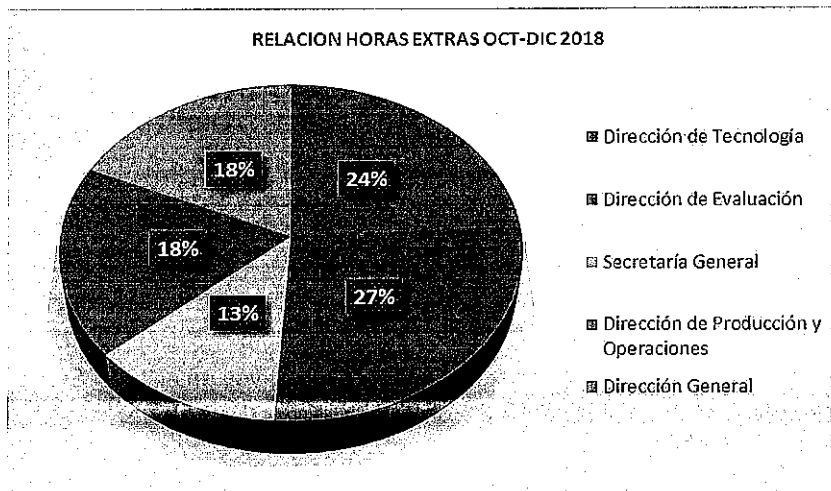
COMPARATIVO PRESUPUESTO IV TRIM 2018 - III TRIM 2018

CONCEPTO	ACUMU- LADO 4 TRI- MESTRE 2018	ACUMU- LADO 3 TRI- MESTRE 2018	VARIA- CIÓN AB- SOLUTA	VARIA- CIÓN %
S/ PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA	2.910.054.904	2.377.933.335	532.121.569	22%
Sueldos personal de nómina	1.675.627.770	1.508.424.996	167.202.774	11%
Horas extras dominicales y festivas	10.608.869	8.675.111	1.933.758	22%
Bonificación Especial de Recreación	19.176.560	7.393.681	11.782.879	159%
Prima Técnica	199.759.587	230.702.185	-30.942.598	-13%
Indemnizaciones (vacaciones, despidos)	131.688.868	117.434.830	14.254.038	12%
Bonificación servicios prestados	57.702.483	38.970.857	18.731.626	48%
Prima subsidio alimentación	1.268.625	1.083.364	185.261	17%
Prima de servicios	16.831.690	347.630.935	-	-95%
			330.799.245	
Prima de vacaciones	174.738.972	70.652.736	104.086.236	147%
Prima de navidad	580.810.254	40.053.550	540.756.704	1350%
Otras primas	41.841.226	6.911.090	34.930.136	505%



- **Sueldo personal de nómina:** En el trimestre evaluado se observa un incremento del 11% pasando de \$1.508.424.996 a \$1.675.627.770 para el cuarto trimestre de 2018; esta variación está sustentada en el ingreso de 11 funcionarios y retiro de 4 funcionarios, de acuerdo a lo informado por la Subdirección de Talento Humano. Igualmente se evidencia un incremento del 10% respecto al acumulado 2018-2017.
- **Horas extras dominicales y festivas:** Este refleja el monto por concepto de horas extras diurnas, nocturnas y festivas pagadas a los conductores de la Dirección General y las tres (3) Direcciones. En el trimestre evaluado se observa un incremento del 22% pasando de 869 a 1.064 horas extras. Se resalta que respecto al acumulado 2018-2017, en este rubro presenta una disminución del 5% respecto al acumulado 2017.

En el trimestre evaluado (octubre a diciembre) se pagaron un total de 1.064 horas distribuidas por dependencias así:



Fuente: Subdirección Talento Humano

Se resalta el cumplimiento a la Circular Interna 014 de 2018 por la cual se dicta los lineamientos de uso de vehículos propios de la Entidad, en la cual se establecen lineamientos en relación con el uso de vehículos, incluyendo límites para liquidación de horas extras (100 horas mensuales).

- **Bonificación especial por recreación:** La bonificación por recreación se reconoce a los empleados públicos por cada período de vacaciones. Este rubro presenta un incremento del 159% respecto al trimestre de julio a septiembre de 2018, que obedece al disfrute de vacaciones de 40 funcionarios y la liquidación definitiva de 9 personas. Igualmente se evidencia un incremento del 45% respecto al acumulado 2018-2017.
- **Indemnizaciones (vacaciones), y prima de navidad:** Este rubro respecto al trimestre de julio a septiembre de 2018, presentó un incremento del 12%. Estas variaciones se justifican en el pago de liquidación de prestaciones sociales de los siguientes funcionarios que se retiraron en el periodo evaluado:



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 7 de 13



La educación es de todos

Mineducación

RELACION PERSONAL RETIRADO OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

Nombres y Apellidos	Dependencia	Fecha de Retiro	Tipo de Vinculación
ROJAS RODRIGUEZ, FIORELLA CONSTANSA	Dirección de Producción y Operaciones	07/10/2018	Pasante
TASCON BUCHELLY, DANIEL ALEJANDRO	Oficina de Gestión de Proyectos de Investigación	15/10/2018	Profesional Especializado
VELASQUEZ BARONA, HAROLD	Oficina Asesora de Planeación	15/10/2018	Jefe Oficina Asesora
BABATIVA MARQUEZ, JOSE GIOVANY	Dirección de Producción y Operaciones	22/10/2018	Director Técnico
SILVA BARROS, JOSE GABRIEL	Subdirección Financiera y Contable	12/11/2018	Subdirector
LESMES GAITAN, MELISSA	Oficina Asesora de Comunicaciones y Mercadeo	31/12/2018	Pasante
VARGAS ESPAÑA, SARA YULIET	Subdirección de Análisis y Divulgación	31/12/2018	Pasante
QUINTERO REYES, CHRYSYTIAN SEBASTIAN	Subdirección de Aplicación de Instrumentos	31/12/2018	Pasante
MORENO GALINDO, EDWIN DARIO	Subdirección Financiera y Contable	31/12/2018	Pasante
PARRADO HERRERA, NATALIA VALENTINA	Subdirección de Aplicación de Instrumentos	31/12/2018	Pasante
GARCIA SANTACRUZ, LAURA ESTEFANYA	Oficina Asesora de Planeación	31/12/2018	Pasante
SARMIENTO OLAYA, LINDA NATHALY	Subdirección de Análisis y Divulgación	31/12/2018	Pasante
RODRIGUEZ LORA, LAURA ANDREA	Oficina Gestión de Proyectos de Investigación	31/12/2018	Pasante

Fuente: Subdirección Talento Humano

Este rubro presenta un incremento del 20% respecto al acumulado 2018-2017.

- **Bonificación servicios prestados:** Este rubro de bonificación por servicios prestados que tienen derecho los empleados públicos y será equivalente al cincuenta por ciento (50%) del valor conjunto de la asignación básica. Este presenta un incremento del 48% entre el III trimestre de 2018, al IV trimestre, éste se justifica en el pago a 27 funcionarios que cumplieron el tiempo para acceder a éste beneficio, así como el pago realizado a 9 funcionarios por liquidación definitiva. Para el acumulado 2018-2017, se evidencia un incremento del 5% en este rubro.
- **Prima subsidio alimentación:** Se refleja un incremento del 17% en este rubro, lo cual obedece a que en el IV trimestre de 2018 se liquidó por nómina a 7 funcionarios mensuales (Conductores), toda vez que ingresó a mediados de septiembre el Conductor de la Dirección General. Comparado con el acumulado de la vigencia 2017, este rubro presenta una disminución del 10%.
- **Prima de Vacaciones:** Esta representa el auxilio económico que percibe el empleado, por valor de quince días de salario, con el fin de que disponga de más recursos para disfrutar de su periodo de descanso. Según lo establecido en la Directiva Presidencial N° 09 de 2018 y la Circular Interna N° 021 de 2018 emitida por el Icfes, "Las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas".



Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES

Calle 26 No. 69 - 76, Torre 2, piso 15, Edificio Elemento, Bogotá - Colombia • Líneas de atención al usuario: Bogotá (+57 1) 484 1460
Línea gratuita nacional: 01 8000 51 9535 • www.icfes.gov.co @ICFEScol icfescol ICFES ICFEScol



sin motivo realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario”.

Este rubro presenta un incremento del III al IV trimestre de 2018 del 147%, pasando de \$70.652.736 a \$174.738.972 de oct a diciembre, que obedece al disfrute de vacaciones de 40 funcionarios y la liquidación definitiva de 9 personas. Adicionalmente comparado con el acumulado de la vigencia 2017 presenta un incremento del 50%.

- **Prima de Navidad:** Es una prestación social que consiste en el pago que realiza el empleador al servidor en la primera quincena del mes de diciembre de la suma equivalente a un mes del salario que corresponda al cargo desempeñado a treinta de noviembre de cada año. Este rubro presentó un incremento del 1350% en relación con el trimestre anterior y se encuentra debidamente justificado en el pago prestacional normativo que se realiza cada año en el mes de diciembre. Su incremento acumulado en relación con la vigencia anterior, es del 7%.
- **Otras Primas:** Este rubro presentó un incremento del 505% en relación con el trimestre anterior, pasando de \$6.911.090 a \$41.841.226. De acuerdo a la información suministrada por la Subdirección de Talento Humano, este incremento se encuentra justificado con el pago del reconocimiento de la Bonificación de Dirección, que equivale a cuatro (4) veces la remuneración mensual (Asignación Básica y Prima Técnica Factor Salarial), que se paga en dos (2) contados iguales en fechas 30 de junio y 30 de diciembre (Decretos 3150 de 2005, Decreto 3630 de 2005 y Decreto 4592 de 2006). Sin embargo, este rubro presenta una disminución del 3% respecto al acumulado 2018-2017.

Servicios personales indirectos: Para los rubros que componen la línea de Servicios Personales se muestra la variación que presentó el rubro de Honorarios y el rubro de Remuneración de servicios técnicos:

COMPARATIVO PRESUPUESTO IV TRIM 2018 - III TRIM 2018

CONCEPTO	ACUMULADO 4 TRIMESTRE 2018	ACUMULADO 3 TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN %
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS				
Honorarios	1.851.559.333	1.264.511.016	587.048.317	46%
Remuneración de servicios técnicos	190.460.046	162.816.313	27.643.733	17%

Fuente: Hoja de Trabajo OCI

- **Honorarios:** Tuvo un incremento del 46% en relación con el trimestre anterior, que se justifica en la calendarización de pagos realizada por la Subdirección Financiera y Contable sobre los contratos de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión; los pagos de enero a noviembre se pagan mes vencido, sin embargo, en el mes de diciembre se causa y paga lo correspondiente a las actividades realizadas durante los meses de noviembre y diciembre.

Es por esto que, en el cuarto trimestre de 2018, se aplicaron pagos resultado de las cuentas de cobro de septiembre, octubre, noviembre y diciembre. Sin embargo, es importante resaltar que, comparado con el acumulado de 2017, este rubro presenta una disminución del 3%.

De acuerdo a la información reportada en SECOP II, al cierre de diciembre de 2018 se evidencia la suscripción de 96 contratos con personas jurídicas.



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 9 de 13

- **Remuneración de servicios técnicos:** Tuvo un incremento del 17% en relación con el trimestre anterior, que se justifica en la calendarización de pagos realizada por la Subdirección Financiera y Contable; los pagos de enero a noviembre se pagan mes vencido, sin embargo, en el mes de diciembre se causa y paga lo correspondiente a las actividades realizadas durante los meses de noviembre y diciembre. Es importante señalar que, comparado este rubro con el acumulado con la vigencia anterior, se incrementó en un 57% pasando de \$393.911.987 en 2017 a \$605.942.696 a cierre vigencia 2018.

Se evidencia de acuerdo a lo reportado por la Entidad en el SIGEP con corte al 27 de diciembre de 2018 un total de 343 contratos suscritos por categoría de Contratistas.

Adquisición de Bienes

- **Compra de Equipo:** Tiene un incremento del 100% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre precedente; que obedece a al pago realizado al proveedor Consulting Data System, con el objeto de adquirir ciento treinta y tres (133) medios magnéticos lto 5 ultrium y cuatro (4) cintas de limpieza, destinadas al respaldo por un valor de \$14.124.967. Así mismo, al proveedor Cymetria Group S.A.S con el objeto de adquirir tres (3) licencias de adobe creative cloud, dos (2) licencias de adobe acrobat pro dc y tres (3) licencias de adobe captivate, por valor de \$15.451.072. Sin embargo, comparado con el acumulado 2018-2017 este rubro presenta una disminución del 65%.
- **Materiales y Suministros:** Tiene un incremento del 37% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre precedente; que corresponde al pago del proveedor Gran Papelería Bolívar, con el objeto de suministrar elementos de papelería, útiles de oficina y escritorio por un valor \$8.076.504, pago al proveedor Ulises Martínez Mora, por suministro de combustible: gasolina corriente o regular.

El Icfes cuenta con seis (6) vehículos asignados a la Dirección General, Secretaría General, Dirección de Producción y Operaciones, Dirección de Tecnología e Información, Dirección de Evaluación y Subdirección de Abastecimiento. De acuerdo a la Circular Interna N° 021 de 2018 emitida por el Icfes, así como la Circular 014 de 2018 se impartieron lineamientos para el uso de los vehículos. En este rubro se registran los pagos efectuados por mantenimiento, repuestos, llantas y accesorios, combustibles – aceites del parque automotor, que para el IV trimestre de 2018 fue de \$7.779.662.

Sin embargo, es de anotar que al comparar el acumulado 2018-2017 el rubro de materiales y suministros presenta una disminución del 35%.

Adquisición de Servicios

- **Bienestar Social:** Tiene un incremento del 142% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; los pagos del trimestre evaluado se detallan así:
 - Sociedad Entorno, por valor de \$18.504.305, cuyo objeto es realizar exámenes medico ocupacionales ingreso, periódicos y paraclínicos, actividades de prevención del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo, optometrías (194) osteomusculares extramural (225)
 - Caja Colombiana de Subsidio Familiar, por valor de \$279.131.256 con objeto del contrato es desarrollar actividades recreativas, deportivas, ecológicas, culturales, de integración, de desarrollo, de prevención y crecimiento, contempladas en la política de gestión estratégica de talento humano



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 10 de 13



La educación es de todos

MinEducación

- Human Factor Consulting, por valor de \$44.625.000 cuyo objeto es prestar servicios para desarrollar un programa de coaching organizacional, con el fin de facilitar el desarrollo de talento humano, mejorar el clima laboral y fortalecer la cultura.
- Zonamédica, por valor de \$4.000.000 por medición de factor de riesgo psicosocial a los funcionarios y colaboradores del Icfes bajo los estándares y lineamientos de la Resolución 2646 de 2008.
- Fundación Cardio Infantil, por valor de \$48.612.015, para realizar los exámenes médicos ejecutivos para los directivos de la institución.
- Dotarquick, por valor de \$8.459.160. con el objeto de contratar la adquisición de elementos ergonómicos, elementos de protección individual de acuerdo con la exposición de riesgo, duración hasta el 15 de diciembre de 2018.

Sin embargo, comparado con el acumulado 2018-2017 este rubro presenta una disminución del 2%.

- Mantenimiento: Tiene un incremento del 60% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; éste se encuentra justificado en los pagos a los siguientes proveedores:

RELACION DE PAGOS PROVEEDORES MANTENIMIENTO - OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

PROVEEDOR	PAGO	DESCRIPCION
INTERLAN S.A.S	134.029.700	Renovación del licenciamiento y por servicios de soporte técnico de las herramientas Symantec y Veritas
IOGESTION SAS	18.980.500	Servicio de mantenimiento preventivo de 37 servidores, 29 switches y cuatro centros de cableado
MARKIA S.A.	10.639.123	Mantenimiento preventivo y correctivo, incluida mano de obra de los 5 vehículos del parque automotor marca kia
MATHS FOR MORE S.L.	21.617.472	Adquisición del licenciamiento MATHTYPE (antes WIRIS EDITOR)
EFORCERS S.A	213.509.068	Renovar el licenciamiento de uso y soporte con el fabricante de g suite business coogle apps for work

Fuente: Ejecución Presupuestal – Sub Financiera

Su variación en relación con el acumulado de las vigencias 2018-2017 presenta un incremento del 21% pasando de \$2.461.387.128 (2017) a \$2.975.484.338 (2018).

- Capacitación: Tiene un incremento del 131% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; que se justifica con el pago a los siguientes proveedores:

RELACION DE PAGOS PROVEEDORES CAPACITACION - OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

PROVEEDOR	PAGO	DESCRIPCION
COLEGIO MAYOR DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO	42.000.000	Desarrollar un programa de formación integral para las 21 dependencias del Icfes, a través de una bolsa de 220 horas



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 11 de 13



La educación es de todos

Mineducación

F & C CONSULTORES SAS	7.199.500	Desarrollar tres programas de formación para los funcionarios
SINGULARITY UNIVERSITY COLOMBIA S.A.S	3.424.954	Inscripción del servidor público Felipe Guzmán al singularity u colombia summit

Fuente: Ejecución Presupuestal – Sub Financiera

Su variación en relación con el 2017 presenta un incremento del 13%, pasando de \$150.126.177 a \$169.570.032 en 2018.

- **Servicios Públicos:** Para el periodo evaluado presenta un incremento del 10% respecto al trimestre anterior; y un incremento del 8% comparado con el acumulado de la vigencia 2017. El Icfes cuenta con dos planes de telefonía fija. Plan de voz cargo fijo gran empresa y el plan de RedIn 800 Nacional. Para telefonía móvil, la Entidad cuenta con 41 líneas celulares (Plan IEG ilimitado SMDM Avanzada PRO, WhatsApp, Line, Correo, Facebook, Twitter, Waze) que ascienden a \$6.106.900 mensuales.

De conformidad con lo establecido en la Directiva Presidencial N° 09 de 2018, el Icfes en la Circular Interna N° 021 de 2018 estableció que: "Se generarán campañas sobre ahorro y uso eficiente de equipos de cómputo, impresoras, televisores y otros aparatos electrónicos. Los contratos de telefonía que tenga el Instituto deberán ser en plan cerrado, entre otras directrices", sobre éstas disposiciones se realizará seguimiento en la vigencia 2019.

- **Viáticos y Gastos de Viaje:** Este rubro lo componen los pagos de tiquetes aéreos con el proveedor Mayatur cuyo objeto es el agenciamiento de viajes y de suministro de tiquetes aéreos nacionales e internacionales para el desplazamiento de funcionarios y contratistas del Icfes. Para los meses de octubre a diciembre registra un valor pago de \$203.087.890, con el fin de atender compromisos institucionales fuera del Distrito Capital. Este rubro presenta un incremento del 62% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre precedente; sin embargo, presenta una disminución en relación al cierre 2017 del 13%. Se evidencia que la mayor concentración de viáticos lo tiene la Dirección General, seguido de la Dirección de Evaluación y de la Subdirección de Producción de Instrumentos. Esto debido a la participación en eventos como:

- ✓ Desarrollo Educativo Coreano y Encuesta Internacional de Enseñanza y Aprendizaje de la OCDE
- ✓ Reunión de Talis video estudio que se celebró en Pitsburg.
- ✓ Taller de análisis de datos I ERCE2019
- ✓ Reunión del grupo asesor informal sobre estudio de la OCDE.

- **Impresos y Publicaciones:** Tiene un incremento del 170% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; correspondiente en su mayoría a pagos al proveedor Universal Mccann Servicios de Medios Ltda, por el desarrollo de la estrategia de comunicación telemarketing de actualización de bases de datos.

Su variación en relación con la vigencia 2017 presenta un incremento del 44%, pasando de \$909.113.058 a \$1.307.425.340 en 2018.

- **Sentencias:** Tiene un incremento del 100% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; correspondiente a los siguientes pagos así:



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 12 de 13



La educación
es de todos

MinEducación

RELACION DE PAGOS POR SENTENCIAS OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

PROVEEDOR	PAGO
GOMEZ MUÑOZ ALBA DIOMAR	13.519.894
GOMEZ MUÑOZ MARIA ALEYDA	13.519.894
MELO MORA OLGA LIDIA	7.952.878
OCAMPO BARRETO ANDREA PAOLA	40.340.027
ORDOÑEZ GIRON CARLOS ALBERTO	13.917.537
OREJUELA TRUJILLO JOSE RODRIGO	9.145.810
ORO CASTRO GLORIA LILIA	8.350.523
OROZCO JOSE RODRIGO	8.350.523
PEÑA PERAFAN GERARDO	4.374.083
QUIÑONEZ LOPEZ YANETH	9.145.810
RAMIREZ ARROYAVE CARMEN ELENA	16.303.401
Total general	145.500.061

Fuente: Ejecución Presupuestal – Sub Financiera

Gastos de Operación - Complementarios: Tiene un incremento del 108% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; distribuido en pagos por contratistas, pagos a proveedores pagos por gastos de viaje y otros, en las siguientes áreas así:

RELACION DE PAGOS POR DEPENDENCIA- GASTOS COMPLEMENTARIOS - OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

DEPENDENCIA	PAGO
D. PRODUCCION	22.002.838.203
SD. PROD. INSTRUMENTOS	2.790.208.471
U. ATENCION CIUDADANO	1.666.689.704
OF. INVESTIGACION	1.235.523.305
D. TECNOLOGIA	1.036.950.980
SD. DISEÑO	922.018.967
SD. ESTADISTICA	369.159.400
SD. ANALISIS Y DIVULGACION	357.905.862
D. EVALUACION	320.243.736
SD. APLICACIONES	253.588.422
SD. DESARROLLO APLICACIONES	204.960.932
OF. COMUNICACIONES	203.576.973
SD. ABASTECIMIENTO	159.863.610
SD. FINANCIERA	126.567.715
SD. INFORMACION	82.400.000
OF. JURIDICA	36.000.000
Total general	31.768.496.280

Fuente: Ejecución Presupuestal – Sub Financiera



Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES

Calle 26 No. 69 - 76, Torre 2, piso 15. Edificio Elemento, Bogotá - Colombia

Línea gratuita nacional: 01 8000 51 9535

www.icfes.gov.co



@ICFEScol



icfescol



ICFES



ICFEScol

• Líneas de atención al usuario: Bogotá (+57 1) 484 1460



Radicado No. 20191300006143

31-01-2019

Página 13 de 13



La educación es de todos

Mineducación

Su variación en relación con la vigencia 2017 presenta una disminución del 42%, pasando de \$104.754.304.860 a \$60.948.290.797 en 2018.

Programas de Inversión: Tiene un incremento del 41% en el cuarto trimestre de 2018 en relación con trimestre anterior; distribuido en pagos por contratistas, pagos a proveedores, en las siguientes áreas así:

RELACION DE PAGOS POR DEPENDENCIA- PLAN DE INVERSION - OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

DEPENDENCIA	PAGO
SD. DESAPLICACIONES	1.937.674.304
D. PRODUCCION	996.880.932
SD. INFORMATICA	593.433.162
SD. FINANCIERA	414.212.294
SD. DISEÑO	345.616.645
D. TECNOLOGIA	199.939.201
SD. ABASTECIMIENTO	181.789.744
SECRETARÍA GENERAL	148.488.000
SD. PROD. INSTRUMENTOS	62.281.600
D. EVALUACION	38.470.312
SD. ESTADISTICA	2.895.700
Total general	4.921.681.894

Fuente: Ejecución Presupuestal – Sub Financiera

Su variación en relación con la vigencia 2017 presenta un incremento del 33%, pasando de \$10.949.555.660 a \$14.529.676.111 en 2018.

Contrataciones bajo la modalidad de Acuerdos Marco de Precios: En cumplimiento a la Directiva Presidencial N° 09 de 2018, se evidenció que el Icfes, en el trimestre evaluado, elaboró Acuerdo Marco de Precios, así:

Contratista: EFORCERS S.A. No. Contrato: 435-2018 Valor: \$213.509.068
 Objeto: Renovar el licenciamiento de uso y soporte con el fabricante de G Suite Business (Google Apps For Work) para 500 cuentas, por un año, a través del Acuerdo Marco de Precios No. LP-AMP-145-2017.
 Fecha de Inicio: 29-11-2018
 Fecha Terminación: 31/12/2019

Atentamente,


ADRIANA BELLO CORTÉS
 Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Claudia Huertas
Revisó: Adriana Bello Cortés
Aprobó: Adriana Bello Cortés



Instituto Colombiano para la Evaluación de la Educación - ICFES

Calle 26 No. 69 - 76, Torre 2, piso 15. Edificio Elemento, Bogotá - Colombia • Líneas de atención al usuario: Bogotá (+57 1) 484 1460
Línea gratuita nacional: 01 8000 51 9535 • www.icfes.gov.co @ICFEScol icfescol ICFES ICFEScol

