

Proceso Auditado:	GESTIÓN HUMANA
Procedimientos:	AUSTERIDAD EN EL GASTO (ENERO A AGOSTO 2021)
Responsables:	DIRECCIÓN DE GESTIÓN HUMANA
Fecha de Suscripción:	25-02-22

N° hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Tiempo de Ejecución Programado (Meses)	Fecha inicial de la Acción	Fecha terminación de la Acción	Dependencia donde se realiza la acción	Cargo Responsable	Cumplimiento	Efectividad	Estado de la Acción (Cerrada-C / Abierta-A)	Dirección Técnica Responsable	Observaciones																																																												
3	<p>En gastos de personal se evidencia un incremento del 23% que equivale al \$1.592.767.014,00. Es necesario que Gestión Humana informe a Control Interno a que se debe dicho incremento.</p> <p>Se evidencia que ni en 2020 ni en 2021 ha habido dotación para servidores públicos, para el segundo semestre se observa proceso de contratación en el Secop y en estos momentos inicia la entrega de la misma. Esta Oficina de Control solicita informar el proceso llevado para la entrega a los servidores públicos de dicha dotación y el porcentaje a la fecha.</p> <p>Se evidencia un incremento del 15% en Aportes Generales al Sistema de Riesgos Laborales Administración, debido a la presencia de mayor número de jóvenes realizando sus prácticas en la Administración Municipal. Gestión Humana agradezca respuesta; esta explicación se mantiene o ha sufrido cambios?</p>	Cumplimiento de la normatividad legal vigente	100%	12 meses	01-01-21	31-12-21	Administración Municipal de Cajicá	Dirección de Gestión Humana	Si	Si	Cerrada-C	Dirección de Gestión Humana	<p>Por favor aclarar las fuentes de datos que fueron tomadas para poder determinar exactamente cual fue el aumento de gastos en seguridad social y riesgos laborales.</p> <p>Sin embargo referente al aumento de gastos en aportes a riesgos laborales se debe a las siguientes variables:</p> <p>Afiliación de estudiantes de Practica de acuerdo al Decreto 55 de 2015 incluido en el Decreto 1072 de 2015</p> <p>Pago de ARL para los contratistas que desarrollen actividades de Nivel e Riesgo 4 y 5 que legalmente debe asumir la Alcaldía</p> <p>Reclasificación de niveles de Riesgo de funcionarios que desarrollan actividades que requieren mayor cotización por ser actividades incluidas en riesgo 4 y 5</p> <p>Lo anterior son requerimientos legales que son variables independientes en cada vigencia y se realizan para dar cumplimiento a los requerimientos legales vigentes</p>																																																												
		Realizar el proceso contractual correspondiente a la dotación del personal que aplique para la vigencia 2020 y realizar la respectiva entrega	100%	2 meses	01-08-21	30-09-21	Servidores Públicos que les aplique Cuerpo Oficial de Bomberos	Dirección de Gestión Humana	Si	Si	Cerrada-C	Dirección de Gestión Humana	<p>El proceso de Dotación para los bomberos en la vigencia 2020 se realizó mediante MC-036- 2020 ADQUISICIÓN DE DOTACIÓN DE LABOR PARA LOS INTEGRANTES DEL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS DEL MUNICIPIO DE CAJICÁ. Por un valor de \$ 27.304.788</p> <p>En el año 2020 se declaro desierto el proceso MC030 DE 2020 mediante Resolución 557 del 2020, el cual pretendía la compra de la dotación para el personal de la Administración municipal en el mes de noviembre de 2020 .</p> <p>En el año 2021 Se llevo cabo el proceso contractual Selección abreviada subasta inversa SASI-013-2021 - COMPRA DE BONOS CANJEABLES PARA DOTACIÓN DE CALZADO Y VESTIDO DE LABOR DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO MASCULINO Y FEMENINO DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL - Limina Soluciones Integrales correspondiente a la dotación de la Vigencia 2020 para los funcionarios a los cuales aplicaba dicho requerimiento. Ejecutándose realmente \$35.200.000.</p> <p>Para la vigencia 2021 teniendo en cuenta el Decreto Nacional 980 del 22 de agosto de 2021 " por el cual se fijan límites máximos salariales de los gobernadores, alcaldes y empleados públicos de las entidades territoriales y se dictan disposiciones en materia prestacional" y mediante Decreto 104 del 24 de agosto de 2021 "por medio del cual se realiza el incremento en las asignaciones salariales para la vigencia 2021", el incremento salarial fue del 6% para la vigencia 2021, por lo anterior se supero el monto establecido para dicho derecho a la dotación por lo cual no se realizó entrega de dotación para la vigencia 2021.</p>																																																												
	<p>Se evidencian un gasto en salud ocupacional del 41% menor que equivale a \$106.852.288,94, es necesario aclarar que este tema es de obligatorio cumplimiento. Esta Oficina de Control recomienda tomar las acciones a que haya lugar y evidenciar el respectivo plan de mejoramiento.</p> <p>Se evidencia menor gasto en el rubro bienestar social y salud ocupacional en 2021 con respecto a 2020. Es necesario elaborar el respectivo plan de mejoramiento porque estos dos planes son de obligatorio cumplimiento y tienen que ver con el centro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG, el Talento Humano y la calificación del Índice de Desempeño Institucional.</p> <p>En el mismo memorando el Director de Gestión Humana informa que el Plan Institucional de Capacitación esta en el 58%, Plan de Incentivos 0% (mediación anual, evaluación a 31 de enero de cada vigencia), Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo 60%. La</p>	Realizar procesos contractuales de Gastos de Salud Ocupacional para la vigencia 2021	80%	9 meses	01-04-21	31-12-21	Administración Municipal de Cajicá	Dirección de Gestión Humana	Si	Si	Cerrada-C	Dirección de Gestión Humana	<p>Para el año 2021 se llevaron a cabo los siguientes procesos contractuales del Rubro de Salud Ocupacional :</p> <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse; font-size: small;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Rubro</th> <th style="width: 15%;">Orden de Compra / Contrato</th> <th style="width: 10%;">Proveedor</th> <th style="width: 10%;">Fecha</th> <th style="width: 10%;">Elemento</th> <th style="width: 10%;">Valor total de la orden de compra</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>07833</td> <td>Bonante</td> <td>23/04/2021</td> <td>Botas protectoras</td> <td>\$ 474.433,89</td> </tr> <tr> <td></td> <td>07835</td> <td>Elevaron S.A.S</td> <td>23/04/2021</td> <td>Dispersor multifregosoles- protección anti-fluido</td> <td>\$ 8.501.000,80</td> </tr> <tr> <td></td> <td>79394</td> <td>Industrias Químicas Quimart</td> <td>02/09/2021</td> <td>Alcohol gálén</td> <td>\$ 3.210.946,87</td> </tr> <tr> <td></td> <td>09576</td> <td>Wegor Group</td> <td>24/02/2021</td> <td>Jabón antibacterial</td> <td>\$ 508.563,43</td> </tr> <tr> <td></td> <td>09578</td> <td>Oliver Special</td> <td>24/02/2021</td> <td>Spit antibacterial</td> <td>\$ 3.038.864,48</td> </tr> <tr> <td></td> <td>79273</td> <td>Substano</td> <td>02/09/2021</td> <td>Tronales para manos</td> <td>\$ 3.480.485,77</td> </tr> <tr> <td>2.1.2.00.02.012</td> <td>Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-032-2021</td> <td>Vianella Trust Capital S.A.S</td> <td>08/07/2021</td> <td>Tapabocas desechables</td> <td>\$ 10.635.545,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Comunicado de aceptación de oferta Contrato Prestación de servicios # 377 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-027-2021</td> <td>Amibol Services S.A.S</td> <td>07/01/2021</td> <td>Tapabocas N95</td> <td>\$ 10.635.545,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-040-2021</td> <td>Seguier JM</td> <td>23/12/2021</td> <td>Compra de equipos para atención de emergencias, acciones, elementos de trabajo para la administración municipal de Cajicá incluye recarga de estrotones</td> <td>\$ 10.939.435,00</td> </tr> </tbody> </table>	Rubro	Orden de Compra / Contrato	Proveedor	Fecha	Elemento	Valor total de la orden de compra		07833	Bonante	23/04/2021	Botas protectoras	\$ 474.433,89		07835	Elevaron S.A.S	23/04/2021	Dispersor multifregosoles- protección anti-fluido	\$ 8.501.000,80		79394	Industrias Químicas Quimart	02/09/2021	Alcohol gálén	\$ 3.210.946,87		09576	Wegor Group	24/02/2021	Jabón antibacterial	\$ 508.563,43		09578	Oliver Special	24/02/2021	Spit antibacterial	\$ 3.038.864,48		79273	Substano	02/09/2021	Tronales para manos	\$ 3.480.485,77	2.1.2.00.02.012	Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-032-2021	Vianella Trust Capital S.A.S	08/07/2021	Tapabocas desechables	\$ 10.635.545,00		Comunicado de aceptación de oferta Contrato Prestación de servicios # 377 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-027-2021	Amibol Services S.A.S	07/01/2021	Tapabocas N95	\$ 10.635.545,00		Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-040-2021	Seguier JM	23/12/2021	Compra de equipos para atención de emergencias, acciones, elementos de trabajo para la administración municipal de Cajicá incluye recarga de estrotones	\$ 10.939.435,00
Rubro	Orden de Compra / Contrato	Proveedor	Fecha	Elemento	Valor total de la orden de compra																																																																				
	07833	Bonante	23/04/2021	Botas protectoras	\$ 474.433,89																																																																				
	07835	Elevaron S.A.S	23/04/2021	Dispersor multifregosoles- protección anti-fluido	\$ 8.501.000,80																																																																				
	79394	Industrias Químicas Quimart	02/09/2021	Alcohol gálén	\$ 3.210.946,87																																																																				
	09576	Wegor Group	24/02/2021	Jabón antibacterial	\$ 508.563,43																																																																				
	09578	Oliver Special	24/02/2021	Spit antibacterial	\$ 3.038.864,48																																																																				
	79273	Substano	02/09/2021	Tronales para manos	\$ 3.480.485,77																																																																				
2.1.2.00.02.012	Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-032-2021	Vianella Trust Capital S.A.S	08/07/2021	Tapabocas desechables	\$ 10.635.545,00																																																																				
	Comunicado de aceptación de oferta Contrato Prestación de servicios # 377 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-027-2021	Amibol Services S.A.S	07/01/2021	Tapabocas N95	\$ 10.635.545,00																																																																				
	Comunicado de aceptación de oferta Contrato Compromiso # 030 de 2021 Selección mínima Cuenta MC-040-2021	Seguier JM	23/12/2021	Compra de equipos para atención de emergencias, acciones, elementos de trabajo para la administración municipal de Cajicá incluye recarga de estrotones	\$ 10.939.435,00																																																																				

N° hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Tiempo de Ejecución Programado (Meses)	Fecha inicial de la Acción	Fecha terminación de la Acción	Dependencia donde se realiza la acción	Cargo Responsable	Cumplimiento	Efectividad	Estado de la Acción (Cerrada-C / Abierta-A)	Dirección Técnica Responsable	Observaciones
4	recomendación de Control Interno es ejecutar lo planeado de acuerdo a las necesidades existentes.	Ejecutar y realizar seguimiento al 100% de las actividades de bienestar social vigencia 2020 y 2021	100%	12 meses	12 meses	31-12-21	Servidores Públicos Alcaldía de Cajicá	Dirección de Gestión Humana	Si	Si	Cerrada-C	cción de Gestión Humana	<p>Para la vigencia 2019 se llevo a cabo el Contrato CPS 358 de 2019 por un valor de \$236.548.779</p> <p>Para la vigencia 2020 se llevo a cabo el Contrato de Prestación de Servicios 382 de 2020 por un valor de \$ 126.482.560</p> <p>Si bien es cierto que para el 2020 hubo disminución en el valor del rubro esto se debió a la emergencia Sanitaria derivada del COVID 19 y que restringió la presencialidad en casi el 80% del año 2020 tanto en el ámbito laboral, como en el ámbito social. Esto significó reinventar y fomentar las actividades de forma presencial lo cual también llevo a reducción de costos en el desarrollo de actividades y apoyo de los aliados estratégicos como caja de compensación Cafam, Afl Positiva entre otros. Sin embargo las actividades el plan de Bienestar que fueron autorizadas se llevaron a cabo teniendo en cuenta los requisitos del Gobierno Nacional.</p> <p>Adicional para la vigencia 2019 se incluyeron dentro de las actividades de bienestar los incentivos de dicha vigencia y esto significa aumento en el valor de las actividades, que para el 2020 se tuvieron en cuenta en la vigencia 2021.</p> <p>Para la vigencia 2021 se llevo a cabo el CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS 382 DE 2021</p> <p>Objeto: Prestación de servicios de apoyo logístico para el desarrollo de las diferentes actividades de bienestar para los servidores y los hijos de los servidores y pensionados de la administración central municipal, dentro del marco del programa de bienestar social 2021.</p> <p>Área: Dirección de Gestión Humana Inicio: 18-11- 2021. Terminación: 31-12-2021 Valor: Ciento ochenta y un millones de pesos (\$181.000.000) m/cte</p> <p>Lo anterior dando cumplimiento al desarrollo de las actividades de bienestar.</p>

Firma Responsables: