



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

Jardín Botánico José Celestino Mutis 20-02-2018 03:18:53

Al Contestar Cite Este Nr.:2018IE1133 O 1 Fol:1

ORIGEN: Origen: Sd:27 - CONTROL INTERNO/HERNANDEZ SERRANO O

DESTINO: Destino: DIRECCION/MANTILLA VILLA LAURA

ASUNTO: Asunto: INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO. 4° TRIMESTRE

OBS: Obs.: DIRECCIÓN-SECRETARÍA GENERAL- PLANEACIÓN

**MEMORANDO**

**Fecha:** 20 de Febrero de 2018

**PARA:** **DRA. LAURA MANTILLA VILLA**  
Directora General

**DRA. SANDRA MILENA RIAÑO PARRA**  
Secretaria General y de Control Disciplinario

*Rece. Camb 20/2/18 8:55*

**DRA. ELIANA PEDRAZA**  
Jefe Oficina de Planeación

**DE:** **OSCAR JAVIER HERNÁNDEZ SERRANO**  
Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe Trimestral de Austeridad del gasto

Respetadas Doctoras,

La oficina de Control Interno en ejercicio de sus funciones y cumplimiento con lo establecido en los decretos N°1737,1738 de 1998, y 984 del 14 de mayo de 2012, Directiva Presidencial No. 06 de diciembre 12 de 2014: "Por la cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público" me permito remitir informe relacionado con el seguimiento y analisis de los gastos generados en el cuarto trimestre del año 2017 para su conocimiento y fines que consideren pertinentes.

Cordial saludo,

**OSCAR JAVIER HERNANDEZ SERRANO**  
Jefe de Oficina de Control Interno

*Comun. Recibido  
20-02-2018  
3:48 P.M.*

*Recibido  
20 feb. 2018  
3:47 PM*

Anexos: Informe de Austeridad en el gasto – Folios (10)  
Proyectó: Angie Patarroyo



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

**JARDÍN BOTÁNICO “JOSÉ CELESTINO MUTIS”  
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO**

**PERIODO  
OCTUBRE – DICIEMBRE 2017**

**NELLY DIAZ GUERRERO  
ANGIE PATARROYO  
Profesionales de apoyo  
Oficina de Control Interno**

**OSCAR JAVIER HERNANDEZ SERRANO  
Jefe Oficina Control Interno**

**FEBRERO 2018**

## INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO JARDÍN BOTÁNICO JOSÉ CELESTINO MUTIS CUARTO TRIMESTRE 2017

### 1. Objetivo y alcance

El Sistema de Control Interno tiene como finalidad esencial lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano.

Por lo anterior la Oficina de Control Interno del Jardín Botánico José Celestino Mutis presenta el seguimiento y análisis de los gastos que realizó en el cuarto trimestre de 2017, para dar cumplimiento a los decretos N°1737,1738 de 1998, y 984 del 14 de mayo de 2012, Directiva Presidencial No. 06 de diciembre 12 de 2014: *"Por la cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público"*.

De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el decreto 984 del 14 de mayo de 2012 la Oficina de Control interno realizara este informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones.

### 2. Metodología

Para la generación de este informe se efectúa el análisis de manera desagregada de la información de gastos de la entidad con el propósito de determinar cuáles son los rubros más relevantes e identificar cuáles son aquellos que presentan cambios significativos.

Lo anterior con el propósito de obtener información cualitativa y cuantitativa sobre aspectos relativos a gastos de funcionamiento a partir de un análisis comparativo entre el 4° trimestre del 2016 vs el 4° trimestre del 2017.

### 3. Fuentes de Información

Para la elaboración del informe una de las fuentes ha sido el aplicativo *"Si Capital"* correspondiente a las áreas de presupuesto, contabilidad, nómina, de igual manera la unidad Sig y "Q" – Contratos JJB - que corresponde al área jurídica de la entidad.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ O.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

Se tuvieron en cuenta los siguientes aspectos:

**3.1** Gastos de Funcionamiento asociados a la nómina, administración de personal, primas, vacaciones entre otros.

**3.2** Contratación 4º trimestre de 2016, vs 4º trimestre de 2017.

**3.3** Gastos Generales asociados al funcionamiento. 4º trimestre de 2016, en comparación con el 4º trimestre de 2017.

**3.4** Aspectos Ambientales

### 3.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

A continuación se presenta tabla indicadora de los servicios personales asociados a la nómina durante el cuarto trimestre de la vigencia 2017 desagregados por los meses correspondientes.

#### SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NÓMINA 4ª TRIMESTRE DE 2017

RUBRO PRESUPUESTAL	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor ejecutado
				en el 4º trimestre del 2017
Sueldo Personal de Nómina	\$ 153.190.907	\$ 139.230.128	\$ 172.175.306	\$ 464.596.341
Gastos de representación	\$ 17.588.785	\$ 17.319.335	\$ 19.271.846	\$ 54.179.966
Horas extras (dominicales, festivos, Recargo Nocturno y Trabajosuplementario)	\$ 10.578.845	\$ 6.474.822	\$ 559.187	\$ 17.612.854
Auxilio de transporte	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Subsidio de alimentación	\$ 914.172	\$ 780.578	\$ 870.277	\$ 2.565.027
Bonificaciones en servicios	\$ 3.153.763	\$ 6.822.613	\$ 3.886.210	\$ 13.862.586
Prima semestral	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Prima navidad	\$ -	\$ -	\$ 284.450.775	\$ 284.450.775
Prima vacaciones	\$ 5.115.439	\$ 943.357	\$ 52.709.354	\$ 58.768.150
Prima técnica	\$ 39.899.949	\$ 37.001.972	\$ 37.889.886	\$ 114.791.807
Prima antigüedad	\$ 5.192.595	\$ 5.791.576	\$ 5.879.515	\$ 16.863.686
Prima secretarial	\$ 217.175	\$ 259.537	\$ 259.537	\$ 736.249
Vacaciones en dinero	\$ -	\$ -	\$ 66.756.472	\$ 66.756.472
Bonificación especial de recreación	\$ 479.932	\$ 98.421	\$ 3.775.874	\$ 4.354.227
Reconocimiento por permanencia en servicio público	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 236.331.562</b>	<b>\$ 214.722.339</b>	<b>\$ 648.484.239</b>	<b>\$ 1.099.538.146</b>

Tabla: 1 Fuente: Aplicativo PREDIS del Jardín Botánico de Bogotá Por: Elaboración propia OCI Diciembre 2017



En el siguiente gráfico comparativo se presentan los gastos asociados a la nómina del cuarto trimestre de 2016 y del cuarto trimestre de 2017, donde se evidencian las siguientes variaciones:

**CUADRO COMPARATIVO  
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA  
4<sup>a</sup>TRIMESTRE 2016 vs. 4<sup>a</sup>TRIMESTRE 2017**

RUBRO PRESUPUESTAL	Valor ejecutado	Valor ejecutado	Valor absoluto	Peso Porcentual
	4 <sup>a</sup> trimestre 2016	4 <sup>a</sup> trimestre 2017		
Sueldo Personal de Nómina	\$ 469.086.604	\$ 464.596.341	-\$ 4.490.263	42%
Gastos de representación	\$ 53.446.525	\$ 54.179.966	\$ 733.441	5%
Horas extras (dominicales, festivos, Recargo Nocturno y Trabajosuplementario)	\$ 17.641.297	\$ 17.612.854	-\$ 28.443	2%
Auxilio de transporte	\$ 3.338.510	\$ -	-\$ 3.338.510	0%
Subsidio de alimentación	\$ 2.147.149	\$ 2.565.027	\$ 417.878	0%
Bonificaciones en servicios	\$ 12.071.217	\$ 13.862.586	\$ 1.791.369	1%
Bonificaciones en servicios	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Prima navidad	\$ 239.634.501	\$ 284.450.775	\$ 44.816.274	26%
Prima vacaciones	\$ 34.648.845	\$ 58.768.150	\$ 24.119.305	5%
Prima técnica	\$ 113.362.159	\$ 114.791.807	\$ 1.429.648	10%
Prima antigüedad	\$ 15.242.076	\$ 16.863.686	\$ 1.621.610	2%
Prima secretarial	\$ 612.465	\$ 736.249	\$ 123.784	0%
Vacaciones en dinero	\$ -	\$ 66.756.472	\$ 66.756.472	6%
Bonificación especial de recreación	\$ 3.154.195	\$ 4.354.227	\$ 1.200.032	0%
Reconocimiento por permanencia en servicio público	\$ 3.598.814	\$ -	-\$ 3.598.814	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 967.984.357</b>	<b>\$ 1.099.538.140</b>	<b>\$ 131.553.783</b>	<b>100%</b>

Tabla: 2 Fuente: Sicapital Predis JBB Por: Elaboración propia OCI Diciembre 2017

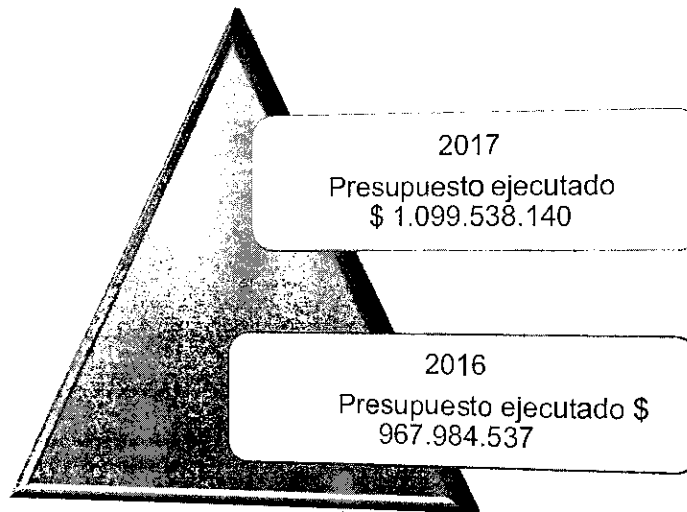
- ❖ De acuerdo a los datos obtenidos en la tabla de servicios personales, se observa que en el último trimestre del año 2017, el sueldo de personal nómina representa un 42% de participación con base con el presupuesto ejecutado 2017.
- ❖ Por su parte, la planta de personal de octubre a diciembre de 2016 contaba con 57 personas, mientras que en el último trimestre del año 2017 finalizo con 52 empleados teniendo una disminución de \$ 4.490.263.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

- ❖ En la ejecución del cuarto trimestre de 2017 se evidencia que en los meses de octubre a diciembre no se hizo efectivo el pago del auxilio de transporte a los 16 operarios de planta, dado que el salario incremento el 7.15%, porcentaje autorizado por el nivel central, cuyo valor superó los 2 SMMLV, en consecuencia no se beneficiaron con el auxilio de transporte para este año.
- ❖ Se observa alteración en los rubros de prima de navidad, prima de vacaciones, prima técnica y vacaciones, resultado del retiro de funcionarios en el mes de noviembre por cambio de administración, lo cual generó la liquidación de prestaciones sociales de 10 funcionarios, 8 de ellos directivos, 1 de nivel profesional y 1 de nivel asistencial.
- ❖ Se evidenció que durante el último trimestre del 2016 de manera excepcional se canceló a una funcionaria \$ 3.598.814 valor decretado por pensión de invalidez, teniendo en cuenta lo anterior, en el trimestre de octubre a diciembre del año 2017 no hubo reconocimiento alguno puesto que esta contraprestación es cancelada en los meses de enero para los funcionarios que de manera continua, laboren 5 años con la entidad.

### SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA 4° TRIMESTRE 2016 VS 4° TRIMESTRE 2017



Gráfica 1 Fuente: Sicapital Predis JBB Por: Elaboración propia O.C.I. Dic. 2017

El presupuesto ejecutado en el último trimestre del año 2017 fue superior en comparación con el mismo del año 2016 en \$ 131.553.783, aumento generado por reestructuraciones, afectando los rubros de servicios personales asociados a la nómina, tales como vacaciones, primas, entre otros.



### 3.2 CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Las siguientes tablas muestran el comportamiento de la contratación durante el cuarto trimestre del 2016 y cuarto trimestre 2017, en este último la entidad realizó 97 contratos con personas naturales y 45 con personas jurídicas, para un total de 142 contratos suscritos.

#### BASE DE DATOS CONTRATACIÓN 4º TRIMESTRE 2016 vs. 4º TRIMESTRE 2017

Contratación 4 Trimestre 2016	No Contratos	Contratación 4 Trimestre 2017	No contratos
- Octubre	62	- Octubre	43
Persona Jurídica	9	Persona Jurídica	6
Persona Natural	53	Persona Natural	37
- Noviembre	33	- Noviembre	43
Persona Jurídica	12	Persona Jurídica	12
Persona Natural	21	Persona Natural	31
- Diciembre	82	- Diciembre	56
Persona Jurídica	40	Persona Jurídica	27
Persona Natural	42	Persona Natural	29
<b>Contratos Suscritos</b>	<b>177</b>	<b>Total general</b>	<b>142</b>

Tabla 3 Fuente: Sicapital Predis JBB Consolidado Por:: Elaboración propia OCI Diciembre 2017

- ❖ Una de las grandes variaciones generadas en la contratación incide en las adjudicaciones de las obras de infraestructura generadas en el último trimestre del año 2016, como por ejemplo: tropicario, hervario y centro de eventos, en cuanto al trimestre de octubre a diciembre de 2017, se realizaron contrataciones de obras para el mantenimiento de sostenibilidad del JBB.
- ❖ De acuerdo a los datos obtenidos de la contratación del último trimestre de 2016 se logra identificar la reducción de 35 contratos, comparativamente con el último trimestre de 2017.
- ❖ En la vigencia 2016 se suscribió el contrato con el Consorcio JCM por un valor de \$ 6.237.209.770 valor inicial, para construir la segunda fase del tropicario, por consiguiente esta contratación no va a hacer parte de la vigencia 2017, ya que hasta esta fecha iniciaría la ejecución de la obra.

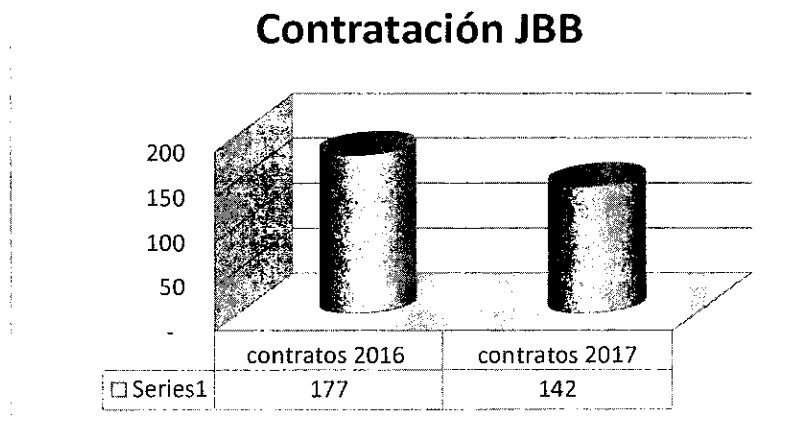


ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

- ❖ Una de las grandes variaciones que se generó en la Subdirección Educativa y Cultural en el trimestre del año 2016 se dio el proceso de armonización con el cual se dio inicio a los proyectos 1124 y 1139 de esta dependencia, lo que llevó a realizar la contratación pertinente para ejecutar los objetivos y compromisos adquiridos en cuanto a educación ambiental, participación ciudadana y comunicaciones.
- ❖ En el año 2017 los cambios a nivel directivo impactaron en la programación y ejecución presupuestal inicial, de otra parte, se da la adición presupuestal que mediante Acuerdo del 13 de julio de 2017 el Consejo Distrital aprobó para el Jardín Botánico de Bogotá la suma de \$1.000.000.000 para la ejecución del proyecto "Bogotá florece en casa", los recursos surtieron el trámite de incorporación en el presupuesto del Jardín con destino al proyecto de inversión cuya ordenación del gasto le correspondía a la Subdirección Técnica Operativa.

Los contratos fueron celebrados bajo la normatividad vigente y aplicable en la ley 1474 de 2011, Ley 80 artículo 24 literal d, Decreto 1082 de 2015 y Decreto 2209 de 1998 expedido por el Ministro de Hacienda, modificatorio del decreto 1737 de 1998 que para el caso de la administración de personal y contratación de servicios personales, establece que "los contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas, solo se podrán celebrar cuando no exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que se contratan".

### COMPARACIÓN DE CONTRATOS EJECUTADOS 4<sup>a</sup>TRIMESTRE 2016 vs. 4<sup>a</sup>TRIMESTRE 2017



Gráfica 2 Fuente: Aplicativo PREDIS del JBB Por: Elaboración propia OCI Diciembre 2017



### 3.3 GASTOS GENERALES

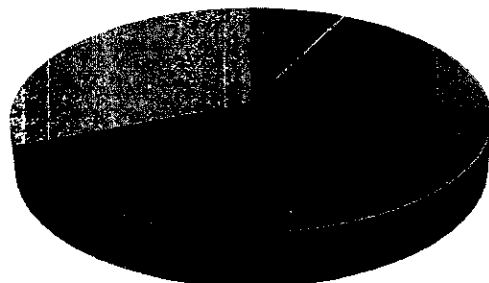
#### PRESUPUESTO MENSUAL DE GASTOS GENERALES 4 TRIMESTRE 2017

Materiales y Suministros	\$ 5.490.004	\$ 3.863.319	\$ 11.372.113	\$ 20.725.436
Gastos de Transportes y comunicaciones	\$ 3.117.600	\$ 3.155.660	\$ 3.294.086	\$ 9.567.346
Impresos y publicaciones	\$ 172.431	\$ 489.400	\$ 36.550	\$ 698.381
Mantenimiento y reparaciones	\$ 85.161.191	\$ 86.209.946	\$ 86.736.278	\$ 258.107.415
Servicios públicos	\$ 49.376.910	\$ 25.697.680	\$ 53.498.570	\$ 128.573.160

Tabla 4 Fuente: Aplicativo PREDIS del JBB Por: Elaboración propia OCI Diciembre 2017

#### GRÁFICA GASTOS GENERALES

#### 4° Trimestre 2017



- Materiales y Suministros
- Gastos de Transportes y comunicaciones
- Impresos y publicaciones
- Mantenimiento y reparaciones
- Servicios públicos

Gráfica: 3 Fuente: Aplicativo PREDIS del JBB Por: Elaboración propia OCI Diciembre 2017

De acuerdo con la gráfica obtenida en el último trimestre del año 2017, la mayor concentración de gastos se refleja en el rubro de mantenimientos y reparaciones, lo cual corresponde a RONDACOL por los servicios prestados de vigilancia, para la adecuada protección de los bienes muebles del JBB.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

## CUADRO COMPARATIVO GASTOS GENERALES 4 TRIMESTRE 2016 vs. 4 TRIMESTRE 2017

	2016	2017	Diferencia
Materiales y suministros	\$ 2.714.511	\$ 20.725.436	\$ 18.010.925
Gastos de transportes y comunicaciones	\$ 9.101.638	\$ 9.566.746	\$ 465.108
Impresos y publicaciones	\$ 223.320	\$ 698.381	\$ 475.061
Mantenimiento y reparaciones	\$ 338.891.767	\$ 258.107.415	-\$ 80.784.352
Servicios públicos	\$ 88.707.681	\$ 128.573.160	\$ 39.865.479
<b>Total presupuesto ejecutado</b>	<b>\$ 439.638.917</b>	<b>\$ 417.671.138</b>	<b>-\$ 21.967.779</b>

Tabla 5 Fuente: Aplicativo PREDIS del Jardín Botánico de Bogotá. Dic. de 2017 Por: Elaboración propia OCI

### ➤ Materiales y Suministros:

En este rubro se refleja un crecimiento en el consumo de suministros de papelería, compra de tóner y elementos de cafetería necesarios para el desarrollo de las diferentes actividades del JBB, adicional el incremento regular de los precios del mercado para el año 2017.

### ➤ Gastos de Transporte y Comunicaciones:

En el trimestre de octubre a diciembre de 2017 se observa un aumento, debido a que la entidad renovó el sistema de telefonía I.P con movistar lo cual permitió facilidad en la comunicación por los avances tecnológicos, de acuerdo con los lineamientos orientados al mejor uso del recurso público, en cuanto al consumo del transporte, se tiene contrato con GEMPSA para realizar la recolección y entrega personalizada de los documentos que se generan del JBB.

### Impresos y Publicaciones:

Para la ejecución del último trimestre del 2016 vs 2017, hay un aumento de \$ 475.061 gastos causados por conceptos como impresiones, empastables, fotocopias, para las diferentes labores del JBB.

### ➤ Mantenimiento y Reparaciones:

Este rubro tuvo una disminución en el trimestre del 2017 en comparación con el mismo del año 2016, debido a la fecha de adjudicación de los procesos contractuales de vigilancia y adquisición de herramientas, además los suministros necesarios para el mantenimiento del jardín fueron desarrollados en otros trimestres de la vigencia.



➤ **Servicios Públicos:**

Con respecto a los servicios públicos, se genera un aumento en el último trimestre del año 2017, el cual varía de acuerdo al consumo de los medidores, adicional se han instalado bebederos en diversos espacios del JBB, se han hecho mantenimiento y reparaciones eléctricas para el control del consumo.

Otra incidencia obedece a las tarifas de recolección de aseo por temas de obras y desarrollo de eventos.

**3.4 ASPECTOS AMBIENTALES**

**TABLA CONSUMO ACUEDUCTO**

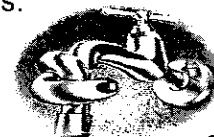
Fechas		Consumos Agua	Unidad de medida
Inicial	Final		
18/11/2016	17/01/2017	3.890	m3
18/01/2017	17/03/2017	3.540	m3
18/03/2017	17/05/2017	2.048	m3
18/05/2017	17/07/2017	3.484	m3
18/07/2017	15/09/2017	4.613	m3
16/09/2017	15/11/2017	4.673	m3
<b>Total</b>		<b>22.248</b>	m3
<b>Promedio anual 2017</b>		<b>3.708</b>	m3
<b>Promedio Trimestral</b>		<b>4.673</b>	m3

Tabla 6 Fuente: Planeación JBB, consumo de agua 2017

Para el periodo comprendido desde el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2017, se registró un consumo de agua 4.673 m<sup>3</sup>, relacionados en la factura correspondiente al periodo de septiembre 16 de 2017 a noviembre 15 de 2017.

De acuerdo al consumo anual que se aprecia en la tabla, hay un incremento a partir del mes de julio a noviembre, para el JBB el consumo de agua está ligado íntimamente con las condiciones ambientales, las colecciones vivas y en general a la demanda de riego permanente.

Al presentarse precipitaciones altas, se hace acopio del agua para el consumo en los baños. Consultando con el IDEAM, ([www.ideam.gov.co](http://www.ideam.gov.co)) durante los meses, de julio a noviembre, se presentaron lluvias por debajo del nivel climatológico. La condición predominante de disponibilidad de agua en el suelo estuvo entre semi-seca y seca y se presentaron las condiciones más críticas.



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

A la fecha no se cuenta con más facturas en la entidad, debido al periodo de facturación de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá –EAAB-; la fecha esperada de la próxima factura es el 13 de febrero de 2018.

Se evidenció el formato F. 02-P.03.03.05 “formato de registro para el control de consumo de agua” es, la relación del consumo semanal y la lectura de micro - medidores de agua, instalados en las distintas zonas de la entidad.

Igualmente se adelantaron actividades direccionadas a desarrollar arreglos locativos, tendientes a evitar desperdicios de agua por fugas y/o goteos en los baños de la entidad. Para esto se adelantaron las siguientes actividades:

- Arreglos en sanitarios de baños del Almacén.
- Reparación de la fuente de la glorieta “Pérez Arbeláez”.
- Instalación de bebederos en el almacén, cafetería y espacio infantil.
- Lectura semanal de los micro-medidores de agua del JBB, con los cuales se puede evidenciar el consumo por cada una de las áreas en donde se encuentran ubicados los mismos.
- Se continuó dando uso al agua del nivel freático para el riego de las colecciones y llenado de los lagos, lo que minimiza el uso de agua del acueducto para dichas labores.

### Consumo de energía:

#### ❖ Programa uso eficiente de la energía:

En cuanto al programa del uso eficiente de la energía, frente al consumo del recurso entre el periodo comprendido desde el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2017, a continuación, se relaciona el consumo por cada uno de los medidores instalados en el Jardín Botánico:

### RACIONAMIENTO DE SERVICIOS

FECHA FACTURA	CIENTIFICA	AV. ROJAS	CASCADA	TOTAL PERIODO
12 septiembre - 12 octubre	17440 kw.	5869 kw	19800 kw	43109 kw
13 octubre - 14 noviembre	16400 kw	6371 kw	21160 kw	43931 kw
15 noviembre - 14 de diciembre	15720 kw	6066 kw	19560 kw	41346 kw

Tabla 7 Fuente: Oficina de comunicaciones JBB 2018

A la fecha no se cuenta con más facturas en la entidad, debido al periodo de facturación de la Empresa de Energía –CODENSA- por lo cual solo se registra consumo hasta el 14 de diciembre de 2017.

Como medidas operativas para el control de consumo de energía, semanalmente se lleva a cabo la lectura de los medidores instalados en las distintas zonas de la entidad, el cual se relaciona el consumo del área y las observaciones al mismo; como soporte de esto se remite el formato F. 01-P.03.03.05 “formato de registro para el control de consumo de energía”.

Se evidenciaron arreglos locativos tendientes a corregir daños eléctricos relacionados con:

- Revisión daño eléctrico microondas cafetería.
- Revisión de lámparas e iluminación.
- Instalación de la red eléctrica para los eventos culturales del Jardín Botánico.

Se constató la expedición de la circular No. 016 de 2017 de la Secretaria General, por medio de la cual se establecieron lineamientos para el ahorro de agua y energía en la entidad; igualmente fue comunicada a través de los correos electrónicos institucionales de los colaboradores del JBB.

## COMUNICADO OFICIAL



### Lineamientos para ahorro de energía y agua

El Jardín Botánico de Bogotá en su compromiso con el ambiente está generando iniciativas acerca del uso eficiente de los recursos hídricos y energéticos dentro de la entidad

Los invitamos a que revise la circular adjunta y adopten las medidas necesarias

En Bogotá siempre pensamos en nuestro futuro

¡Muchas gracias!

**Gráfica: 4 Fuente:** Comunicaciones JBB **Por:** correo JBB



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

### ❖ Combustibles y Lubricantes

Respecto al consumo de combustibles y lubricantes, el Jardín Botánico suscribió el contrato No 951 de 2016 con la Estación de Servicio Carrera 50 S.A.S.

#### CONTRATO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

CONTRATO	VIGENCIA		VALOR DEL CONTRATO	EJECUTADO AL CIERRE DEL		EJECUCION
	DESDE	HASTA		CORTE	VALOR	
951	11/07/2016	14/10/2017	\$ 89.000.000	31/12/2017	\$ 89.000.000	100%

Tabla 8 Fuente: Oficina de Planeación JBB. 2018

Adicionalmente el 6 de diciembre de 2017 mediante carta de aceptación 1091-2017 se contrata el suministro de combustibles y lubricantes requeridos para los equipos y maquinaria utilizada como apoyo en el desarrollo de las actividades que adelanta el Jardín Botánico en reducción de riesgos y adaptación al cambio climático, con DISTRACOM S.A.

Los recursos de este contrato son aportados por FONDIGER en virtud del convenio Interadministrativo No 001 de 2015, según CDP 1072 por valor de \$10.000.000 expedido por el responsable del presupuesto del Fondo Distrital de Gestión de Riesgos y cambio Climático. A la fecha no se han efectuado pagos con cargo a este contrato.

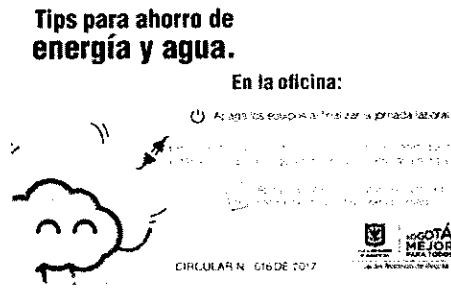
### ❖ Telefonía Móvil

Durante el cuarto trimestre del 2017 se realizaron pagos al operador "Movistar" por valor de \$3.726.846 los cuales corresponden a 10 líneas telefónicas con plan de minutos y datos, las cuales operan en las áreas de Dirección, Subdirecciones (científica, técnica y cultural), Planeación, Oficina Jurídica y la Oficina de Control Interno.

Se evidencia un incremento del 3.5% respecto del trimestre inmediatamente anterior, el cual, obedece al aumento tarifario realizado por el operador Movistar con motivo de la renovación del contrato de telefonía móvil que termino en el mes de septiembre de 2017.

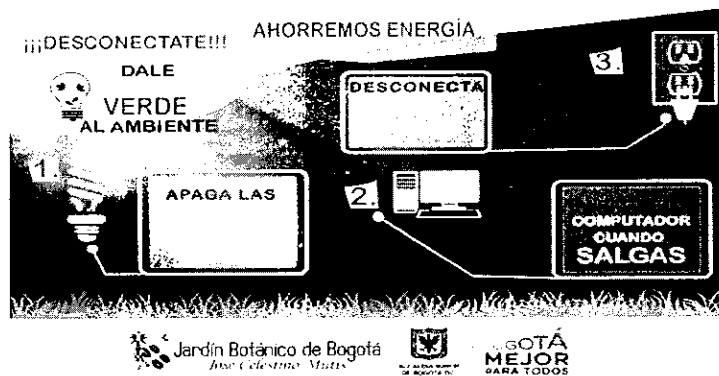
En cuanto al componente de socialización para los programas de agua y energía, en coordinación con el área de comunicaciones, se diseñaron piezas comunicativas, asociadas a generar una cultura de ahorro de los recursos, las cuales fueron divulgadas a través de correos electrónicos, salva pantallas e instalación de afiches en cada una de las oficinas.

### RACIONAMIENTO DE SERVICIOS



Gráfica 4 y 5 Fuente: Oficina de comunicaciones JBB 2018

### RACIONAMIENTO DE SERVICIOS



Gráfica 6 Fuente: Oficina de comunicaciones JBB 2018



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Muñoz

## 1. Gestión Integral de residuos sólidos:

En lo que respecta a la gestión integral de residuos sólidos generados en el periodo comprendido entre del 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2017, producto de las actividades cotidianas del Jardín, se implementaron estrategias orientadas a generar un adecuado proceso de separación y disposición final de residuos generados al interior de la entidad; y se gestionó el 100% de los residuos sólidos (peligrosos, reciclables, especiales y orgánicos).

Frente a los residuos sólidos reciclables se realizó la entrega de los mismos a la cooperativa de recicladores Julio Flores y 12 de Octubre, con quienes se tiene suscrito el acuerdo de corresponsabilidad, gestionando los siguientes residuos, como soporte se remite copia del formato F. 01-PA.03.03.04 "Formato de entrega de residuos sólidos aprovechables".

### MATERIAL ENTREGADO A ORGANIZACIÓN RECICLADORA Julio Flores y 12 de Octubre

MATERIALES POR UNIDADES						Total
MES	PAPEL	VIDRIO	PLASTICO	CARTON	METAL	
OCTUBRE	30 Kg	0 Kg	16 Kg	65 Kg	20 Kg	121 Kg
NOVIEMBRE	9 Kg	0 Kg	0 Kg	35 Kg	15 Kg	59 Kg
DICIEMBRE	0 Kg	0 Kg	0 Kg	40 Kg	150 Kg	190 Kg
<b>Total</b>	<b>39 Kg</b>	<b>0 Kg</b>	<b>16 Kg</b>	<b>140 Kg</b>	<b>185 Kg</b>	<b>380 Kg</b>

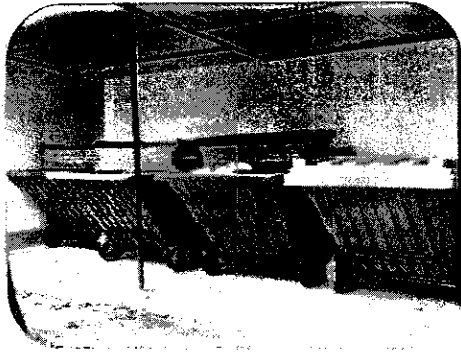
Tabla 9 Fuente: Oficina de Planeación JBB. 2018

Como medidas operativas se adelantaron acciones direccionadas a la gestión de cada uno de los tipos de residuos generados, acorde a la normatividad ambiental vigente; vale la pena resaltar que en coordinación con las distintas áreas y dado el reconocimiento de Plan Institucional de Gestión Ambiental al interior de la entidad, se logró llevar a cabo un proceso de orden aseo y gestión de residuos, los cuales según su tipo y características fueron entregados a gestores ambientales debidamente autorizados.

En coordinación con Secretaria General, durante la vigencia 2017, se llevó a cabo la adecuación del centro de acopio de residuos sólidos en el área de casa vieja, así como la compra e instalación de canecas y contenedores que garanticen el adecuado almacenamiento temporal de residuos sólidos.



## ESQUINA SUROCCIDENTAL DEL JBB



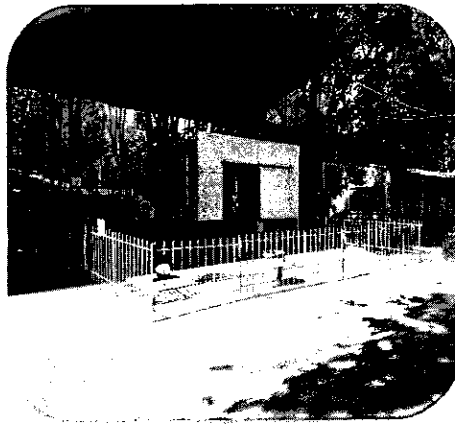
Gráfica 7 Fuente: Oficina de Planeación JBB. 2018



Gráfica 8: Fuente: Oficina de Planeación JBB. 2018

Igualmente se llevó a cabo la adecuación del centro de acopio de combustibles y residuos peligrosos en el área de casa vieja, de tal forma que se dé cumplimiento a lo establecido en la normatividad ambiental vigente.

## ESQUINA SUROCCIDENTAL DEL JBB



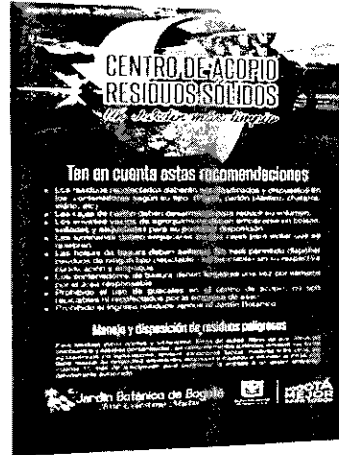
Gráfica 9 Fuente: Oficina de Planeación JBB. 2018

Como complemento a la gestión adecuada de residuos en coordinación con el área de comunicaciones se diseñaron piezas comunicativas asociadas a promover una adecuada disposición de residuos, las cuales fueron divulgadas a través de correos electrónicos, salva pantallas e instalación de afiches en las oficinas.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Jardín Botánico José Celestino Mutis

## AFICHE PROMOCIONAL DE RECICLAJE



Gráfica 10 y 11 Fuente: Oficina de comunicaciones JBB 2018

## CONCLUSIONES

De conformidad con el análisis realizado en el trimestre de octubre a diciembre del 2017 con base a la política de austeridad contemplada en la directiva No 006 de fecha 12 de diciembre de 2014 se puede concluir que el Jardín Botánico de Bogotá, adelantó acciones encaminadas dentro de la política de austeridad proferida por la normatividad vigente.

En el tema relacionado servicios personales, se observa que en el último trimestre del año 2017, el sueldo de personal nómina representa un 42% de participación respecto de los gastos asociados a la nómina total conforme al presupuesto ejecutado 2017.

Se destaca el ejercicio de seguimiento que adelanta el Jardín Botánico respecto de los consumos de energía y agua, sin embargo se requiere las actualizaciones de las líneas base de cada servicio público, teniendo en cuenta la significativa variación entre consumo y los valores proyectados para la vigencia 2017.

Se evidencia que el PIGA concertado con la Secretaria Distrital de Ambiente se encuentra desajustado por cuanto los indicadores asociados, no guardan relación directa con el objetivo ni con la fórmula de los mismos. Adicionalmente al interior del Proyecto 315 se encuentra constituido un PIGA más específico, con el cual se adelantan 5 programas de trabajo, por lo que se evidencian meta y actividades diferentes relacionadas con el mismo tema.

El PIGA de la vigencia 2017 alcanzó un porcentaje de ejecución física del 100% mediante la ejecución de 5 programas y con un avance del 77% respecto de la apropiación presupuestal de la vigencia. Fuente Metas SEGPLAN.

## RECOMENDACIONES

- Generar un plan de austeridad anual, que permita realizar la proyección y análisis de los gastos públicos, para conocer la tendencia a fin de hacer seguimiento al cumplimiento de la normatividad en caso de incrementos injustificados, permitiendo que esta herramienta sea útil para el desarrollo de planes de acción y ayuden a tomar medidas para el mejor uso por parte de los servidores de la entidad.
- Continuar con las revisiones periódicas en las instalaciones de los baños, en las llaves de los lavamanos y las cisternas, también se debe garantizar el funcionamiento para lo cual han sido instalados, debido a los pronunciamientos reiterados recibidos por la ciudadanía.
- Continuar fomentando cultura y concientización a través de campañas de sensibilización con el fin de crear conciencia del manejo de información interna que no requiera ser impresa evitando de esta forma el consumo innecesario de papel y tinta acorde con la política de Cero Papel.
- Se recomienda actualizar la concertación de compromisos del PIGA con la Secretaría Distrital de Ambiente, teniendo en cuenta el documento de trabajo interno, el cual es más específico y más retador para la entidad en temas de servicios públicos.
- Se requiere determinar nuevas líneas base de indicadores del PIGA en materia de servicios de agua y energía, teniendo en cuenta que los consumos promedio de la vigencia 2017, se encuentran por debajo de las estadísticas de años anteriores.
- Es necesario dar cumplimiento al Plan de Mantenimiento del Jardín, con el fin de corregir el constante trabajo correctivo, y así lograr entrar en la cultura de la prevención en cuanto al manejo de la infraestructura del mismo.
- Generar una campaña de socialización y cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
AMBIENTE  
Juan N. Botero y José Celestino Múnoz

- Es conveniente promulgar de manera más extensiva el desempeño del Sistema de Gestión Ambiental del JBB, para lo cual se sugiere promulgar la costumbre de publicar aparte de la unidad "SIG", el estado de metas y programas del mismo, en cada uno de los procesos y dependencias respectivas.
- Conforme los datos estadísticos recolectados frente a los consumos de energía y agua se recomienda mejorar el análisis de la información con el fin de evaluar el grado de efectividad de las acciones que se adelantan y de esta forma, posibilitar la toma de decisiones en materia de austeridad y del compromiso ambiental del JBB.



**OSCAR JAVIER HERNÁNDEZ SERRANO**  
Jefe Oficina de Control Interno

*Nely*      *Angie*

Elaborado por: Nely Díaz Guerrero y Angie Patarroyo - Profesionales de apoyo Oficina Control Interno - JBB