

30 de julio de 2012

**Doctor**  
**Jorge Eduardo Motta Vanegas**  
**Presidente**  
**Ciudad**

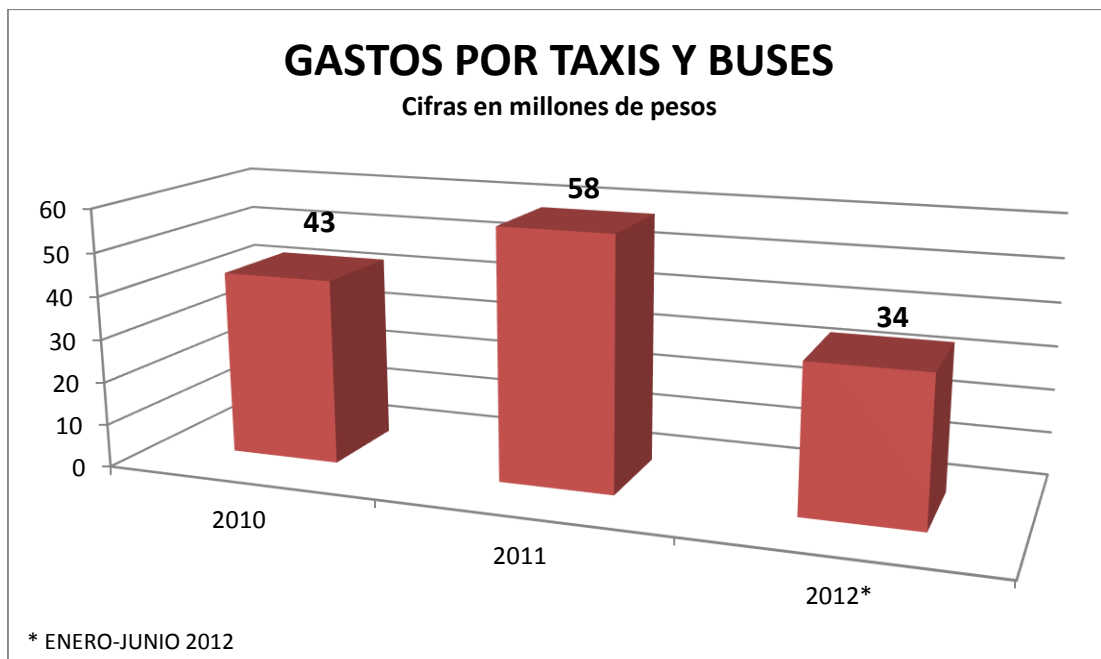
## **Informe de las cuentas de gastos de funcionamiento del primer cuatrimestre de 2012 vs 2011.**

A fin de continuar la evaluación del Sistema de Control Interno contable para la vigencia 2012, esta auditoría realizó un análisis a la variación de los gastos por concepto de **Taxis y Buses** cuenta (51112305), así como **Pasajes Terrestres** cuenta (51111910), las cuales presentaron un incremento significativo frente al gasto registrado en las vigencias 2010 y 2011.

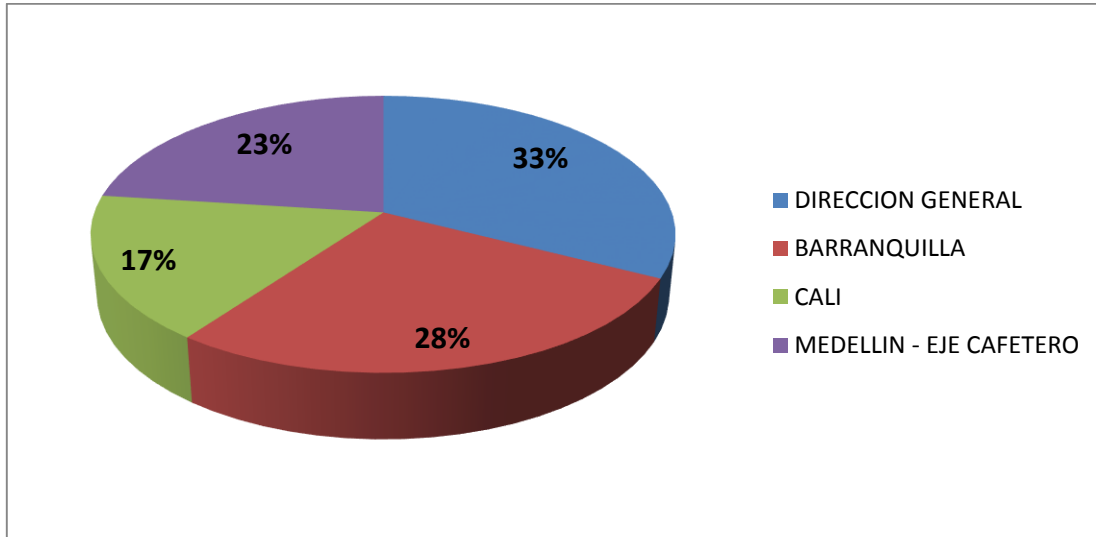
### **CONCLUSIONES**

#### **1. TAXIS Y BUSES**

- Durante el primer semestre de 2012, los gastos por concepto de taxis y buses alcanzaron una cifra aproximada a los \$34 millones, gasto que corresponde al 59% de los gastos incurridos en todo el año 2011, y al 80% de la vigencia 2010.

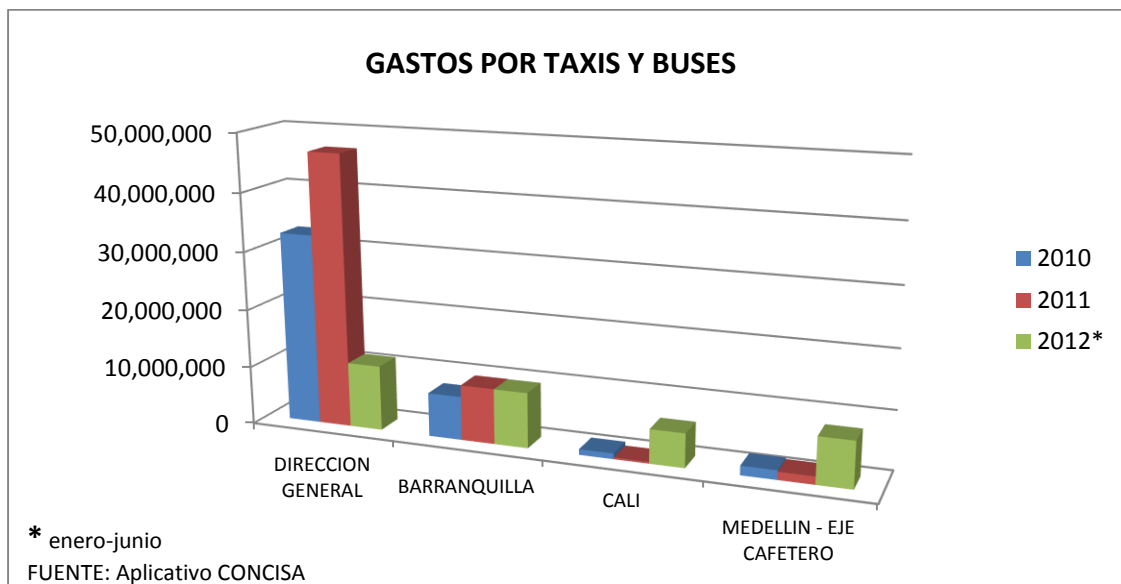


- El 33% de los gastos en taxis y buses del primer semestre del 2012, fueron ejecutados en la Dirección General; (28%) en la Sucursal Barranquilla; (23%) en la Sucursal Medellín y el (17%) en la Sucursal Cali.



- Las sucursales que incrementaron significativamente el gasto por este concepto fueron la de Medellín y Cali, con incrementos de \$6 y \$5 millones respectivamente, frente al total de gastos incurridos durante la vigencia anterior; pese a que se comparó la ejecución de solo un semestre de la presente vigencia frente a las vigencias anteriores completas. Igualmente la sucursal barranquilla presenta una ejecución durante el primer semestre de 2012, equivalente al 99.6% de la ejecución total para el año 2011.

|       | DIRECCION GENERAL | BARRANQUILLA | CALI      | MEDELLIN - EJE CAFETERO | TOTAL AÑO  |
|-------|-------------------|--------------|-----------|-------------------------|------------|
| 2010  | 32,736,100        | 7,492,000    | 961,100   | 1,600,300               | 42,789,500 |
| 2011  | 46,776,350        | 9,506,000    | 298,400   | 1,363,500               | 57,944,250 |
| 2012* | 11,168,450        | 9,472,000    | 5,822,030 | 7,896,778               | 34,359,258 |

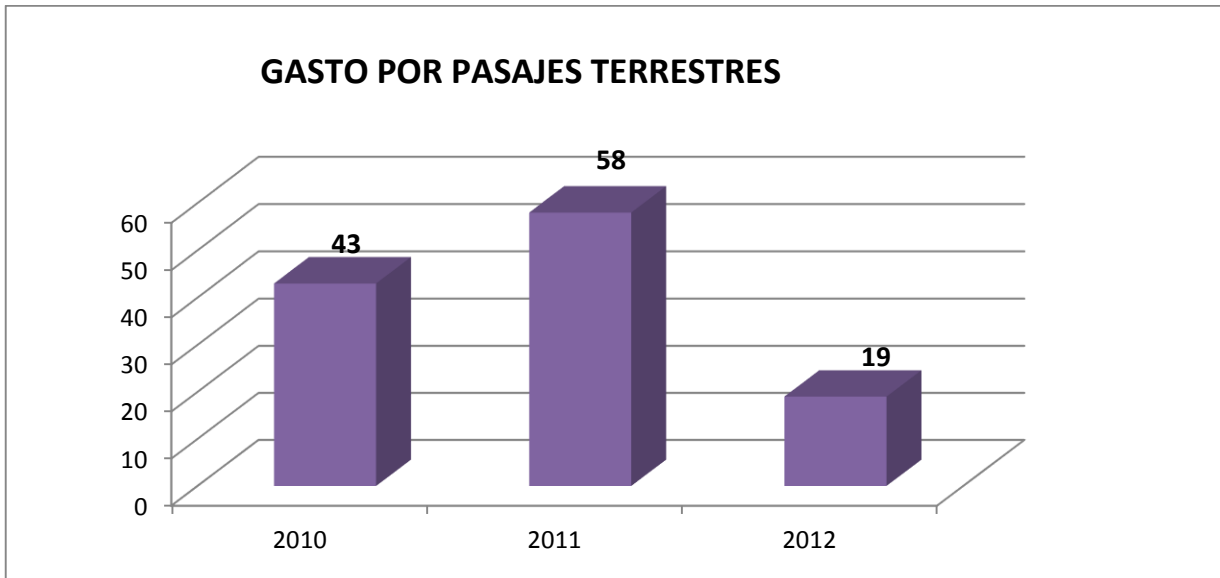


- Los funcionarios que generaron mayor gasto de taxis y buses en el primer semestre de 2012 fueron los siguientes:

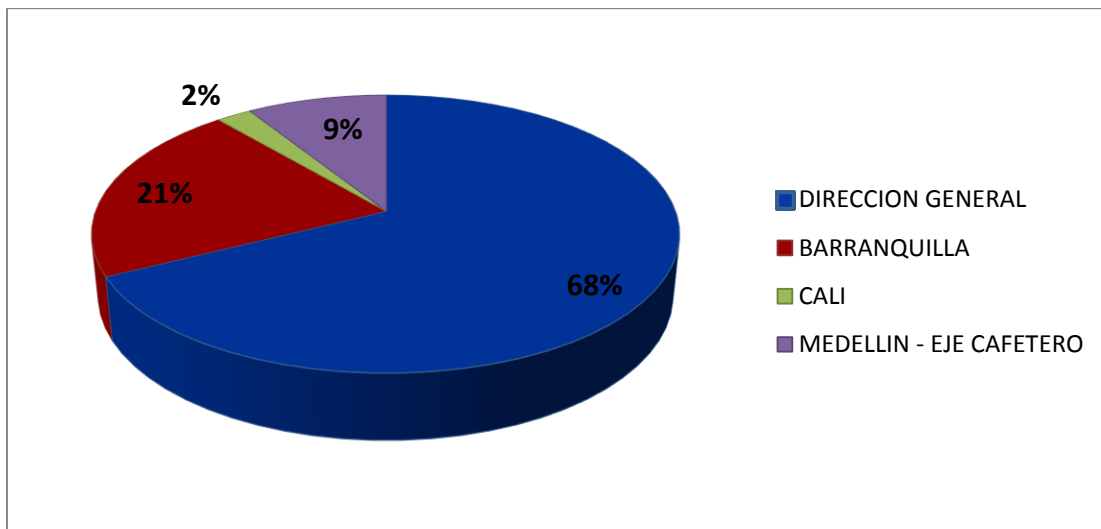
| FUNCIONARIO                      | GASTO        | CARGO                        |
|----------------------------------|--------------|------------------------------|
| HENRY FABIAN MORENO HERNANDEZ    | 1,675,500.00 | MENSAJERO                    |
| CARLOS MARIO MORENO VERGARA      | 1,663,000.00 | MENSAJERO                    |
| WEIMAR ZAPATA RUA                | 1,588,350.00 | MENSAJERO                    |
| MARIA CAROLINA CARDENAS V        | 915,000.00   | EJECUTIVA - RETIRADA         |
| ISABELLA RIOS JIMENEZ            | 860,600.00   | EJECUTIVA                    |
| MARY LUZ CASTRO DUQUE            | 791,000.00   | EJECUTIVA - RETIRADA         |
| MARCELA CALDERON VEGA            | 688,300.00   | EJECUTIVA SUC BOGOTA         |
| LISANDRO FERRO BOLAÑOS           | 644,000.00   | COORDINADOR DE FORMALIZACION |
| ORLANDO SAENZ ORDOÑEZ            | 561,000.00   | GERENTE SUCURSAL             |
| JOHANA ELIZABETH GONZALEZ ALFARO | 495,800.00   | EJECUTIVA                    |

## 2. PASAJES TERRESTRES

Durante el primer trimestre de 2012, los gastos por concepto de taxis y buses alcanzaron la cifra de \$19 millones aproximadamente, gasto que corresponde al 34% de los gastos incurridos en el año 2011, y al 44% de la vigencia 2010.



La participación de las sucursales es la siguiente:



- Los funcionarios que generaron mayor gasto de pasajes terrestres en el primer semestre de 2012, fueron los siguientes:

|   | TERCERO                          | GASTO     | CARGO                          |
|---|----------------------------------|-----------|--------------------------------|
| 1 | MARIA ISABEL VELASQUEZ           | 1,353,000 | COORDINADOR                    |
| 2 | ORLANDO SAENZ ORDOÑ'EZ           | 847,600   | GERENTE SUCURSAL               |
| 3 | LINA PATRICIA GOMEZ OCHOA        | 700,000   | GERENTE GESTION HUMANA         |
| 4 | OSCAR ANTONIO HERNANDEZ GRANADOS | 693,000   | VICEPRESIDENTE                 |
| 5 | CARLOS MARIO MORENO VERGARA      | 570,000   | COORDINADOR GESTION DE ACTIVOS |

|    |                               |         |                   |
|----|-------------------------------|---------|-------------------|
| 6  | ROSSANA PEZZANO MOLINA        | 546,000 | GERENTE SUCURSAL  |
| 7  | CARLOS ANDRES MANTILLA GALVIS | 528,000 | GERENTE           |
| 8  | PAOLA GOMEZ CAMPOS            | 452,000 | VICEPRESIDENTE    |
| 9  | LUDYS ESTELA MONTES RUIZ      | 427,000 | GESTOR DE CARTERA |
| 10 | MARIA ELENA BECERRA GONZALEZ  | 420,000 | VICEPRESIDENTE    |

- **Funcionarios que generaron mayor gasto por los dos conceptos taxis y buses, y transporte terrestre durante el primer semestre de 2012.**

|    | <b>FUNCIONARIO</b>            | <b>GASTO</b> | <b>CARGO</b>                   |
|----|-------------------------------|--------------|--------------------------------|
| 1  | CARLOS MARIO MORENO VERGARA   | 2,226,000.00 | COORDINADOR GESTION DE ACTIVOS |
| 2  | HENRY FABIAN MORENO HERNANDEZ | 1,675,500.00 | MENSAJERO                      |
| 3  | WEIMAR ZAPATA RUA             | 1,588,350.00 | MENSAJERO                      |
| 4  | ORLANDO SAENZ ORDOÑEZ         | 1,408,600.00 | GERENTE SUCURSAL               |
| 5  | MARIA ISABEL VELASQUEZ        | 1,386,000.00 | COORDINADOR GESTION DE ACTIVOS |
| 6  | MARIA CAROLINA CARDENAS V     | 915,000.00   | EJECUTIVA                      |
| 7  | ROSSANA PEZZANO MOLINA        | 899,000.00   | GERENTE SUCURSAL               |
| 8  | ISABELLA RIOS JIMENEZ         | 860,600.00   | EJECUTIVA                      |
| 9  | MARCELA CALDERON VEGA         | 856,300.00   | EJECUTIVA                      |
| 10 | JOSE UBEIMAR RIVERA RIVERA    | 792,600.00   | COORDINADOR GESTION DE ACTIVOS |

### 3. RECOMENDACIÓN

- Adoptar las medidas tendientes a reducir los gastos por concepto de taxis y buses, así como Pasajes Terrestres; con el propósito de buscar mayor eficiencia y economía en la ejecución de los recursos de la entidad
- Se evidenció que algunas ejecutivas de negocios realizan sus trayectos regresando a CISA hasta tres veces al día, lo que genera un incremento en el consumo de taxis por parte de ellas, se recomienda programar su ruta diaria procurando no tener que regresar a la oficina tantas veces.
- Es recomendable estudiar la viabilidad de estandarizar las tarifas de transportes terrestres y carreras de taxis, tal como se ejecuta para los viáticos a las sucursales.
- Generalizar contratos de vales de taxis.
- Taxis puerta a puerta para gerentes y analistas (ver pagos 2012).

