

Bogotá D.C., mayo 11 de 2015

PARA: Dr. CARLOS IVAN VILLEGAS GIRALDO
 Presidente

DE: GIOVANNI SOTO CAGUA
 Auditor Interno

ASUNTO: Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, trimestre enero-marzo de 2015.

En cumplimiento del Decreto 0984 de 2012 y de acuerdo con la normatividad vigente, muy atentamente le remito el resultado de la verificación del cumplimiento de las disposiciones sobre austeridad y eficiencia del gasto público, correspondiente al trimestre indicado en el asunto.

Para el efecto se verificaron los siguientes documentos contables y extracontables en los porcentajes detallados a continuación:

Documento	Dependencia	Universo	Muestra	Porcentaje Verificado
1. Contratos	Dirección General	21	21	100%
2. Órdenes de servicio	Dirección General y Sucursales	25	25	100%
3. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> • Pagos Electrónicos: 538 • Cheques de Gerencia: 123 • Cheques de Tesorería: 7 	Dirección General	668	668	100%
4. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> • Pagos Electrónicos: 85 • Cheques de Gerencia: 108 • Cheques de Tesorería: 0 	Sucursal Bogotá	193	193	100%
5. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> • Pagos Electrónicos: 172 • Cheques de Gerencia: 160 • Cheques de Tesorería: 11 	Sucursales Medellín, Cali y Barranquilla	343	343	100%
6. Reembolsos de caja menor	Dirección General, sucursal Barranquilla, sucursal Medellín y la sucursal Cali	16	16	100%
7. Memorando Gerencia Financiera del: <ul style="list-style-type: none"> • 6 de mayo de 2015 	Dirección General y Sucursales	1	1	100%
8. Memorando Gestión Humana del: <ul style="list-style-type: none"> • 11 de marzo de 2015 • 8 de abril de 2015 	Dirección General y Sucursales	2	2	100%
9. Listado contable de la cuenta 5101 - Sueldos y salarios para verificar pagos por conceptos laborales efectuados a los funcionarios de la Compañía durante el trimestre enero-marzo de 2015	Dirección General y Sucursales	1	1	100%
10. Relación sobre la asignación y uso de los teléfonos celulares durante el trimestre enero-marzo de 2015	Dirección General y Sucursales	6 Líneas	6 Líneas	100%



De acuerdo con el trabajo de campo efectuado por esta Oficina y en cumplimiento de la normatividad enunciada, informo que la Organización para el trimestre enero-marzo de 2015, cumplió con las disposiciones legales referentes a la austeridad y eficiencia en el gasto público.

Directiva Presidencial No 6 de 2014.

En cumplimiento a lo dispuesto en la Directiva Presidencial citada, el 3 de diciembre de 2014 este despacho remitió al Dr. Villegas, a la Vicepresidenta Jurídica, al Vicepresidente Financiero y Administrativo, y a los Gerentes de Planeación y Gestión Humana de CISA, la normativa referida y una serie de recomendaciones para el diseño del consolidado de las medidas a adoptar al interior de la Organización, para dar cumplimiento a las disposiciones del señor Presidente de la República.

El 13 de abril del presente año fue presentado al Comité de Presidencia de CISA, el Plan de Austeridad de la entidad para el año 2015, en el que se definieron las metas, responsables y el cronograma de implementación de las actividades previstas.

Plan de Austeridad 2015.

Frente	Meta	Meta CISA 2015	Responsable	Plan formulado
Reducción de Gastos Generales	Hacer uso de los acuerdos marco de Precios diseñados por Colombia Compra Eficiente.	ND	Luz Mery Puentes	Si
	Reducir en un 40% los Gastos en Publicaciones	-40%	Sabrina Cajiao	No
	Disminuir en un 15% los Gastos de Viaje y Viáticos	-15%	Carlos Caballero	Si
	Racionalización Gastos de Vehículos y Combustibles	ND	Carlos Reyes	SI
	Control Gastos de Papelería y Telefonía	ND	Carlos Reyes	SI
	Reducción consumos de Agua y Energía	0% (igual a 2014)	Carlos Reyes	Si
	Eventos y Capacitaciones	-10%	Carlos Caballero	Si
	Privilegiar suscripciones electrónicas a revistas y periódicos	ND	Carlos Villegas	No
Gastos de Nómina y Reducción Contratación Servicios Personales	Reducción de 1.8% en los Gastos de Nómina	-1.80%	Carlos Caballero	Si
Modificaciones Estructura y Planta	- Reestructuraciones y modificaciones de planta a costo CERO - Generación de Ahorros en el Funcionamiento de la Entidad	ND	Carlos Caballero	Si Pend. fechas

Para el primer trimestre del año se evidenció el cumplimiento de la meta “*Hacer uso de los acuerdos marco de Precios diseñados por Colombia Compra Eficiente*”, en la que se contemplaron las siguientes actividades y cronogramas de ejecución:

Actividad	Entregable	Evidencia Gerencia Legal	Observación Auditoría Interna
Determinación respecto a si la entidad debe hacer uso de los acuerdos marco de precios.	Evaluación de la aplicabilidad de los Acuerdos Marco de Precios en CISA.	Reunión en Colombia Compra Eficiente, el día 6 de marzo de 2015, con el Dr. Carlos Martínez (Subdirector de Gestión Contractual), con el fin de evaluar la aplicabilidad en la entidad de los acuerdos marco de precios.	Sin observaciones.
De ser la definición afirmativa, proceder a establecer relación con Colombia Compra Eficiente, con el fin de registrarlos en la Tienda Virtual del Estado Colombiano, actividad que requiere previamente: a) la definición de las personas que fungirán en calidad de compradores (facultados por CISA para buscar artículos, comparar ofertas, diligenciar la solicitud de compra y enviarla para aprobación del Ordenador del Gasto) y Ordenador del Gasto (facultado para emitir una Orden de Compra), b) Obtención de un archivo con el logo de CISA.	Determinar las personas que fungirán ante Colombia Compra Eficiente, en calidad de Ordenador del Gasto, Comprador, y Contacto.	El día 17 de marzo de 2015, la Gerencia Legal remitió a la Vicepresidencia Financiera, un mail con el propósito de determinar las personas que fungirían en calidad de Comprador y Ordenador del Gasto, previo registro de CISA en Colombia Compra Eficiente. (Adjunto correo)	Se evidenció correo electrónico de fecha en mención donde se establece las personas que establecerán la relación con Colombia Compra Eficiente de acuerdo a los parámetros establecidos en la guía para el registro, actualización y desactivación de Entidades y Usuarios en la tienda virtual del Estado Colombiano.
Con la información mencionada, diligenciar el formulario de creación y enviarlo a Colombia Compra Eficiente, quien remitirá el formulario contentivo de la aceptación de los términos y condiciones de la entidad para suscripción del Comprador y Ordenador del Gasto en CISA.	Diligenciamiento del formulario de inscripción en la página de Colombia Compra Eficiente.	Formulario de inscripción diligenciado y remitido al portal de Colombia Compra Eficiente (Adjunto documento)	Se evidenció la solicitud y diligenciamiento del formulario de inscripción de Colombia Compra eficiente.
Generación de los usuarios y contraseñas por parte de Colombia Compra Eficiente a los funcionarios que fungen en calidad de Contacto, Ordenador del Gasto y Comprador en CISA, quienes quedarán facultados para acceder a la Tienda Virtual del Estado Colombiano.	Recibo de correo electrónico por parte de Colombia Compra Eficiente, con los usuarios y contraseñas de los funcionarios autorizados en CISA.	Actualmente el comprador y ordenador del gasto cuentan con los respectivos usuarios y contraseñas para acceder a los acuerdos marco de precios diseñados por Colombia Compra Eficiente.	Sin observaciones.

De acuerdo con la meta *“Reestructuraciones y modificaciones de planta a costo CERO”*, se evidenció que en el cronograma de las actividades programadas no se contemplan fechas para su cumplimiento. El Gerente de Gestión Humana mediante correo electrónico del día 8 de mayo del presente año manifestó lo siguiente: *“Tal como se lo comenté, el proyecto relacionado con costos de reestructuraciones no tiene fecha por cuanto en el momento nuestra entidad no tiene en sus planes modificaciones de planta. Las actividades que se plantearon son hipotéticas pero no pueden por lo explicado, estar definidas en un horizonte de tiempo”*.

Cordialmente.

GIOVANNI SOTO CAGUA
Auditor Interno

Oficina Produc:NE:	1010
Serie, o, Subserie:	2502
Nombre e Identif. Exp:	Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto
Área que Entrega:	Auditoría Interna
Resp. Entrega:	Auditoría Interna

