

Bogotá D.C., julio 22 de 2016

PARA: **Dra. MARIA DEL PILAR CARMONA PALACIO**
Presidente

DE: **ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ**
Auditor Interno

ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, abril-junio de 2016.

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998 modificado con el Decreto 0984 de 2012. Así como la Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016, Plan de Austeridad 2016, y en atención a los compromisos determinados por el Gobierno Nacional para lograr mayor austeridad y eficiencia de los recursos en la ejecución del gasto público. Muy atentamente le remito el resultado de Central de Inversiones S.A, de las verificaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, al cumplimiento de las disposiciones sobre austeridad y eficiencia del gasto público, correspondiente al segundo trimestre de 2016.

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento por parte de Central de Inversiones S.A, de las normas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público, en el segundo trimestre del año 2016, con el fin de identificar aquellos aspectos a mejorar, estableciendo controles efectivos y realizando seguimiento, a la ejecución de los recursos, para que estos se manejen con criterios de oportunidad y eficiencia administrativa por parte de la Entidad.



2. ALCANCE

Comprende la verificación de la información que soporta las actividades desarrolladas por la Entidad acerca de los compromisos y acciones realizadas respecto del cumplimiento de la directriz de austeridad y eficiencia en el gasto público, emitida por el Gobierno Nacional, con la siguiente estructura de los servicios generales administrativos y financieros a desarrollar:

Gestión Humana

Vehículo

Servicios Públicos

3. METODOLOGÍA

Se consolida la información requerida por la Auditoría Interna, y los registros de la verificación ocular de los aspectos objeto de evaluación, con el fin de examinar, analizar y elaborar el informe de austeridad y eficiencia en el gasto público como apoyo al uso eficiente y efectivo de la ejecución de los recursos públicos.

4. RESULTADOS

4.1 Gestión Humana

Se estableció que ningún servidor público de la entidad ha sido afiliado, en ningún tiempo, a clubes sociales, ni se pagan tarjetas de crédito, con cargo al presupuesto oficial.

A continuación se presenta cuadros resumen con el detalle por tipos de vinculación y denominación.



FUNCIONARIOS PLANTA	CANTIDAD	%	FUNCIONARIOS OUTSOURING	CANTIDAD	%
ABOGADOS	5	6%	APOYO I	7	6%
ADMINISTRADOR	1	1%	APOYO IA	5	4%
ANALISTA	18	21%	APOYO II	1	1%
AUDITOR	1	1%	APOYO II B	1	1%
COORDINADOR	9	11%	APOYO II C	2	2%
EJECUTIVO	9	11%	APOYO III	2	2%
GERENTE	14	17%	APOYO IIIA	12	11%
GESTOR	12	14%	APOYO IV	3	3%
INGENIERO	3	4%	SERVICIO IB	1	1%
JEFE	8	10%	SERVICIO I	15	13%
OFICIAL	1	1%	SERVICIO I A	6	5%
VICEPRESIDENTE	3	4%	SERVICIO IB	1	1%
TOTAL	84	100	SERVICIO II	23	21%
			SERVICIO III	13	12%
			SERVICIO IV	5	4%
			SERVICIO IV A	2	2%
			SERVICIO IV B	1	1%
			SERVICIO IV C	2	2%
			SERVICIO V	7	6%
			SERVICIO V A	1	1%
			SERVICIO VI	1	1%
			SERVICIO VII	1	1%
			TOTAL	112	100%

Se observa que cada uno recibió una remuneración mensual inferior a la establecida para el Presidente de Central de Inversiones, en los términos de lo establecido en el artículo 4º del Decreto 1737 de 1998.

4.2 Vehículo

La entidad cuenta con un (1) vehículo en servicio, asignado a la Presidente de la Entidad, correspondiente a una camioneta Toyota prado (placa RLS 253), conducida por el Sr. German Orjuela.



Para el tercer trimestre la Auditoría Interna realizará una evaluación al cumplimiento de las normas legales vigentes en materia de transportes que le aplican al vehículo de la Entidad.

En relación con el combustible, en un comparativo estadístico, se observa un mayor consumo en galones y valor en el mes de mayo, teniendo en cuenta que el cobro por galón es variable en cada servicio. A continuación se presenta un cuadro con el comportamiento histórico mensual del primer semestre de 2016.

MES	COSTO	VOLUMEN
Enero	891,071	121
Febrero	945,467	132
Marzo	585,974	82
Abril	886,485	124
Mayo	990,800	136
Junio	750,892	103

4.3 Servicios Públicos

En general para los servicios públicos CISA mantiene una cultura de control frente al consumo de estos, los programas ambientales diseñados para reducir el consumo del agua y energía utilizando elementos como Push ahorradores de agua en los baños y bombillas ahorradoras, así como sensores de luz en los baños, situaciones que contribuyen a la conservación del medio ambiente y mayor austeridad y eficiencia en la ejecución del gasto público.

ENERGIA	BARRANQUILLA		CALI		MEDELLIN		DG	
	MES	CONSUMO ENERGIA (KWH)	COSTO CONSUMO ENERGIA (\$)	CONSUMO ENERGIA (KWH)	COSTO CONSUMO ENERGIA (\$)	CONSUMO ENERGIA (KWH)	COSTO CONSUMO ENERGIA (\$)	CONSUMO ENERGIA (KWH)
ENERO	2034	1,373,530	2319	1,367,060	1653	799,391	21280	11,135,170
FEBRERO	1863	1,028,790	2466	1,506,456	1750	819,391	20223	10,809,630
MARZO	2043	1,411,050	3072	2,078,505	1618	806,113	17682	7,230,660
ABRIL	2053	1,372,540	3072	1,625,435	1215	241,887	18090	9,017,730
MAYO	2217	1,414,670	2170	1,189,205	1337	662,177	19282	9,938,680

ACUEDUCTO	BARRANQUILLA		CALI		MEDELLIN		DG	
	MES	CONSUMO AGUA (M3)	COSTO CONSUMO AGUA (\$)	CONSUMO AGUA (M3)	COSTO CONSUMO AGUA (\$)	CONSUMO AGUA (M3)	COSTO CONSUMO AGUA (\$)	CONSUMO AGUA (M3)
ENERO	9	80,066	6	98,369	36	233,858	202	2,128,660
FEBRERO	14	105,025	8	109,970.00	22	171,601		
MARZO	10	86,467	10	119,583.00	18	156,557		
ABRIL	13	104,856	7	105,906.00	14	141,367	185	2,046,510
MAYO	10	93,938	8	105,208.00	17	167,821		

TELEFONO	CALI	MEDELLIN	BARRANQUILLA	DG
ENERO	736,579	608,328	1,026,273	6,954,645
FEBRERO	732,655	607,287	1,022,487	7,013,292
MARZO	742,804	607,287	981,793	6,889,282
ABRIL	746,124	607,287	1,035,497	7,368,795
MAYO	744,902	607,287	1,007,294	7,095,478

Móvil celular

La entidad cuenta con cinco celulares asignados a la presidencia y vicepresidencias de la entidad para la gestión de la misma, los planes asignados a cada móvil son cerrados y cubren las necesidades de cada responsable igualmente cumplen con los lineamientos de austeridad en el gasto público y se detallan a continuación.



RESPONSABLE	MINUTOS	DATOS	VALOR
Presidencia	1,100	8 GIGAS	141,900
Vicepresidencia de Nuevos Negocios	2,050	4 GiGAS	153,500
Vicepresidencia Juridica	740	2.6 GIGAS	108,099
Vicepresidencia Soluciones para el Estado	940	4 GiGAS	106,899
Vicepresidencia Adminsitrativa y Financiera	740	4 GiGAS	125,098

Se evidenció en lo relacionado con los planes adquiridos por la entidad frente al consumo de teléfonos celulares que no se suspenden ni se cancelan las líneas cuando se retira el servidor público que lo tiene a cargo, generando un posible detrimento patrimonial para Central de Inversiones.

Se recomienda cancelar las líneas telefónicas de los móviles celulares al retiro del servidor público encargado del mismo con el fin de evitar sanciones disciplinarias o fiscales por parte de los órganos de control.

4.4 Política de Cero Papel

La entidad cuenta con un programa de reducción de consumo de papel establecido en el Manual 13 del Sistema Integrado de Gestión, alineándose así con la política de Cero Papel establecida por el Gobierno Nacional.

A continuación se detalla el consumo de papel por áreas en la Entidad.



AREA	ene-16	feb-16	mar-16	abr-16	may-16	jun-16	TOTAL X AREA
	C + I	C + I	C + I	C + I	C + I	C + I	
Auditoría Interna	50	170	41	142	39	49	491
Coordinación Administrativa Dirección General	368	796	665	566	573	625	3,593
Gerencia Contable y Operativa	2,901	4,722	3,941	3,803	3,443	3,169	21,979
Gerencia de Cobranzas y Otros Activos	240	878	633	790	886	905	4,332
Gerencia de Gestión Humana y Mejoramiento Continuo	1,027	1,525	1,631	1,375	948	1,162	7,668
Gerencia de Inmuebles	317	882	626	876	608	605	3,914
Gerencia de Planeación	76	104	73	73	121	138	585
Gerencia de Tecnología	371	583	284	338	529	700	2,805
Gerencia de Valoración	607	762	533	1,043	557	783	4,285
Gerencia Jurídica del Negocio	2,863	4,708	3,223	5,045	4,924	4,247	25,010
Gerencia Legal	2,369	1,618	1,559	1,846	1,002	1,715	10,109
Gerencia Proyecto SAE	5	0	0	0	0	0	5
Presidencia	514	810	391	525	748	1,203	4,191
Revisoría Fiscal	592	636	458	140	294	0	2,120
Servicio Integral al Usuario	12,375	12,019	13,617	7,914	7,410	6,283	59,618
Vicepresidencia de Negocios	1,419	1,802	905	1,151	6,354	2,988	14,619
Vicepresidencia de Soluciones Para el Estado	1,091	1,523	1,196	1,000	911	1,304	7,025
Vicepresidencia Financiera y Administrativa	247	191	291	247	239	400	1,615
Vicepresidencia Jurídica	214	204	5	0	0	0	423
Sucursal Bogotá	5,966	11,689	7,308	10,981	10,599	10,112	56,655
Sucursal Medellín	3,943	13,322	5,344	5,428	4,678	3,876	36,591
Sucursal Cali	4,914	9,494	4,723	9,313	9,265	12,435	50,144
Sucursal Barranquilla	1,787	1,923	2,371	2,805	3,557	2,204	14,647
TOTAL X MES	44,256	70,361	49,818	55,401	57,685	54,903	

Del cuadro anterior se puede concluir que las áreas de menor consumo son Auditoría Interna, Vicepresidencia Jurídica y la Gerencia de Planeación, igualmente se observa que las áreas que presentan mayor consumo de papel son servicio integral al usuario, sucursal Bogotá, sucursal Cali y sucursal Medellín.

5. Otros Recursos

En concordancia con lo establecido en el Decreto 1737 de 1998, se mantiene la política de no realizar contratos que tengan por objeto el alojamiento, alimentación o asistencia logística para la realización de reuniones fuera de la sede de trabajo, encaminadas a desarrollar, planear o revisar las actividades y funciones que normativa y funcionalmente le competen a la entidad. En el mismo sentido, no se



realiza impresión, suministros, utilización de tarjetas de presentación, recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones; con cargo a los recursos del Tesoro público

Cabe anotar, que CISA cuenta con un aplicativo denominado ZEUS que funciona mediante flujos de trabajo internos que permite realizar solicitudes y hacer envío de archivos digitales ya sean en .doc, .xls o pdf; situaciones que impactan en las medidas que ha adoptado la entidad para efectos de mostrar mayor austeridad en el gasto público.

Conclusiones

En cumplimiento a la Directiva Presidencia 01, expedida el 10 de febrero de 2016, CISA cuenta con un Plan Estratégico de Austeridad el cual contiene 17 disposiciones con sus respectivos indicadores de medición, que facilitan evaluar su grado de cumplimiento durante la vigencia 2016.

Así mismo, en atención al numeral cinco (5) “Seguimiento a medidas del Plan de Austeridad” la oficina de Control Interno realizó el acompañamiento, a la adecuada implementación y avance de las instrucciones impartidas en dicha Directiva, con el fin de minimizar la materialización de posibles riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales de la Entidad.

Cordialmente,

Original Firmado.

ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ
Auditor Interno Central de Inversiones S.A

