

Bogotá D.C., 31 de octubre de 2018.

**PARA: Dr. HERNÁN PARDO BOTERO**  
Presidente

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

**ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público,  
julio - septiembre de 2018.**

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998 modificado por el Decreto 984 de 2012, artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015, el artículo 104 de la Ley 1815 de 2016 y la Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016, Plan de Austeridad 2016, y en atención a las políticas establecidas por el Gobierno Nacional, para lograr mayor austeridad y eficiencia de los recursos en la ejecución del gasto público. Respetuosamente le remito los resultados 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 tercer trimestre de 2018.

Dicho informe atiende lo establecido en la Directiva Presidencial No. 01-“Plan de Austeridad” de febrero 10 del año 2016, la cual pretende alcanzar un ahorro en los gastos de funcionamiento en un 10%, para todas las Entidades de la Rama Ejecutiva del poder Público, incluidas sus Empresas Industriales y Comerciales.

## **1. OBJETIVO**

Verificar el cumplimiento de las normas y políticas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público establecidas en Central de Inversiones S.A, durante el tercer trimestre del año 2018, 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 los servidores públicos 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:

- ❖ Parqueaderos
- ❖ Viáticos y gastos de viaje.
- ❖ Combustible.
- ❖ Horas extras
- ❖ Taxis y Buses

## 3. METODOLOGÍA

Se consolida la información requerida por la Auditoría Interna, y se realizan inspecciones de verificación ocular y confrontación de documentos 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. Parqueaderos.

Se evidenció que durante el trimestre evaluado la entidad realizó el pago de 38 cupos de parqueadero de los 40 contratados situación que se da por cuanto la coordinación administrativa realiza oportunamente la inactivación del servicio de los funcionarios que se retiran de la entidad, así mismo inactiva los funcionarios que se encuentran en vacaciones lo que permite un manejo flexible de los cupos asignados a los funcionarios, así las cosas la practica realizada contribuye a la optimización de los recursos de la entidad.

De otra parte se evidenció en la relación suministrada por el proveedor Parking, que el vehículo de placas RLS255 asignado a la presidencia ha permanecido fuera del parqueadero en **días no laborales (fines de semana)**, sin realizar las respectivas notificaciones al proceso administrativa y suministros tal como lo establece el numeral 5.2.2.2 de la circular normativa 001.

Igualmente se evidenció que hay días tanto laborales como no laborales en los que el vehículo no ingresa al parqueadero, en ocasiones hasta por 15 días, situación que deberá valorar la entidad frente a los posibles riesgos en que puede incurrir el

vehículo y el conductor al no permanecer este en el respectivo parqueadero, así mismo, no se encuentra regulado internamente este control tal como se evidencia en el siguiente cuadro especialmente en el tercer trimestre.

TIPO INGRESO	PLACA	PUNTO DE SERVICIO	FECHA DE INGRESO	FECHA DE SALIDA
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 29 de diciembre de 2017	jueves, 04 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 05 de enero de 2018	viernes, 05 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 05 de enero de 2018	martes, 09 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	martes, 09 de enero de 2018	miércoles, 10 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 10 de enero de 2018	jueves, 11 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 11 de enero de 2018	viernes, 12 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 12 de enero de 2018	lunes, 15 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 15 de enero de 2018	martes, 16 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	martes, 16 de enero de 2018	miércoles, 17 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 17 de enero de 2018	jueves, 18 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 18 de enero de 2018	viernes, 19 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 19 de enero de 2018	lunes, 22 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	martes, 23 de enero de 2018	miércoles, 24 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 26 de enero de 2018	lunes, 29 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 29 de enero de 2018	martes, 30 de enero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 02 de febrero de 2018	lunes, 05 de febrero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 10 de febrero de 2018	lunes, 12 de febrero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 16 de febrero de 2018	lunes, 19 de febrero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 21 de febrero de 2018	miércoles, 21 de febrero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 24 de febrero de 2018	lunes, 26 de febrero de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 02 de marzo de 2018	lunes, 05 de marzo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 05 de marzo de 2018	lunes, 05 de marzo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 10 de marzo de 2018	lunes, 12 de marzo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 16 de marzo de 2018	lunes, 19 de marzo de 2018

SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 23 de marzo de 2018	domingo, 01 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 05 de abril de 2018	lunes, 09 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 14 de abril de 2018	lunes, 16 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 16 de abril de 2018	lunes, 16 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 18 de abril de 2018	jueves, 19 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 20 de abril de 2018	lunes, 23 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 23 de abril de 2018	lunes, 23 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 28 de abril de 2018	lunes, 30 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 30 de abril de 2018	lunes, 30 de abril de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 04 de mayo de 2018	lunes, 07 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 11 de mayo de 2018	lunes, 14 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 16 de mayo de 2018	miércoles, 16 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 16 de mayo de 2018	jueves, 17 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 19 de mayo de 2018	lunes, 21 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 25 de mayo de 2018	lunes, 28 de mayo de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 01 de junio de 2018	lunes, 04 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 07 de junio de 2018	martes, 12 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 15 de junio de 2018	domingo, 17 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 21 de junio de 2018	jueves, 21 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 22 de junio de 2018	viernes, 22 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 25 de junio de 2018	lunes, 25 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	martes, 26 de junio de 2018	martes, 26 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 27 de junio de 2018	miércoles, 27 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 28 de junio de 2018	viernes, 29 de junio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 30 de junio de 2018	sábado, 07 de julio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 09 de julio de 2018	lunes, 09 de julio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 12 de julio de 2018	viernes, 13 de julio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 25 de julio de 2018	miércoles, 25 de julio de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 01 de agosto de 2018	jueves, 02 de agosto de 2018

SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 03 de agosto de 2018	lunes, 06 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 10 de agosto de 2018	viernes, 10 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 13 de agosto de 2018	martes, 14 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 16 de agosto de 2018	jueves, 16 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 16 de agosto de 2018	jueves, 16 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	viernes, 17 de agosto de 2018	viernes, 17 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	miércoles, 22 de agosto de 2018	miércoles, 22 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	jueves, 30 de agosto de 2018	jueves, 30 de agosto de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	sábado, 15 de septiembre de 2018	sábado, 15 de septiembre de 2018
SERVICIO PARQUEO HORAS (EFECTIVO)	RLS255	CINE COLOMBIA CHAPINERO	lunes, 17 de septiembre de 2018	lunes, 17 de septiembre de 2018

## 4.2. Combustible

Durante el trimestre evaluado la entidad realizó el pago por concepto de combustible del vehículo asignado a la presidencia por valor de \$2.721.781, no obstante se observó en la relación suministrada por la coordinación administrativa que al corte del 31 de julio se tenía un saldo a favor con el proveedor de \$ 1.462.266 monto que supera lo autorizado, conforme a las instrucciones impartidas por el Presidente de CISA, en el Comité de Coordinación de Control Interno en su sesión del 17 de mayo de 2018, frente a no mantener saldos a favor con el proveedor superiores a un millón de pesos.

## 4.3. Viáticos y Gastos de Viaje

Se validó el cumplimiento de la política establecida por la entidad frente a los viáticos y gastos de viaje de los diferentes funcionarios evidenciando lo siguiente:

Durante el tercer trimestre se realizaron cien (100) comisiones que incluían desplazamientos aéreos, de los cuales diecinueve (19), fueron solicitados con un tiempo inferior a los ocho (8) días calendario establecidos en la normatividad interna, numeral 5.3.3.2 de la circular normativa 001, no obstante en el mes de junio de 2018 se incluyó en la circular normativa 001 el numeral 5.7 que establece lo siguiente “(...) se presentarán excepciones del tiempo para la solicitud de pasajes aéreos a los funcionarios dado su grado de responsabilidad y competencia y/o su relación con el objeto social de CISA. Esta solicitud deberá ser aprobada por Presidencia.”, lo anterior considera esta auditoría que no es un control efectivo en razón a que todas las solicitudes de tiquetes aéreos vienen siendo aprobadas por el presidente de la entidad, a quien por sus responsabilidades y múltiples ocupaciones no le compete

validar los días de anterioridad con que se realizan las solicitudes, por consiguiente es necesario contemplar otra actividad de control que garantice la citada política.

A continuación se detallan los funcionarios que solicitaron tiquetes con un plazo inferior al establecido.

USUARIO ORIGEN	FECHA RADICADO	FECHA DE SALIDA	
ANGIE MAYERLY MARTIN VILLARRAGA	10/07/2018	13/07/2018	2.53
JAIME ANDRES SALAS VELANDIA	11/07/2018	18/07/2018	6.43
PEDRO JULIO ORTIZ GARAY	13/07/2018	19/07/2018	5.29
VICTOR HUGO PERDOMO ORTIZ	18/07/2018	25/07/2018	6.42
YAIR ANDRÉS GONZALEZ GUTIERREZ	23/07/2018	29/07/2018	5.52
ALFONSO GABRIEL QUINTERO BARRAZA	23/07/2018	26/07/2018	2.37
YAIR ANDRÉS GONZALEZ GUTIERREZ	27/07/2018	29/07/2018	1.56
JOSE UBEIMAR RIVERA	14/08/2018	21/08/2018	6.62
OSCAR DARIO MENDEZ RIVERA	14/08/2018	21/08/2018	6.53
OLGA LUCIA ORELLANO LLINAS	14/08/2018	21/08/2018	6.38
CARLOS MARIO OSORIO SOTO	16/08/2018	21/08/2018	4.51
LUIS JAVIER DURÁN RODRIGUEZ	17/08/2018	22/08/2018	4.37
RICARDO ESPINEL PUENTES	06/09/2018	12/09/2018	5.38
CARLOS ANDRES PEREZ BERNAL	06/09/2018	12/09/2018	5.36
ANDRES SANTIAGO BOLÍVAR GUERRA	06/09/2018	13/09/2018	6.35
JAIME ANDRES SALAS VELANDIA	06/09/2018	13/09/2018	6.32
JUAN BERNARDO MEJIA ISAZA	06/09/2018	13/09/2018	6.29
LUIS FERNANDO BACCI ANGULO	19/09/2018	25/09/2018	5.50
JAIME ANDRES SALAS VELANDIA	27/09/2018	04/10/2018	6.57

Es importante conocer cuál es la excepción de cada uno de los usuarios relacionados en el cuadro anterior en cumplimiento a la Circular Normativa 001.

#### 4.4. Horas extras

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2018, se cancelaron (171) horas extras al conductor de presidencia, la anterior situación es reiterativa y ha sido citada en informes anteriores de austeridad emitidos por esta oficina sin conocer a la fechas las acciones correctivas que se tomaran para subsanar este incumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Capítulo II del Título VI Parte Primera del Código Sustantivo del Trabajo.

De otra parte el Gerente de Cartera, informo a esta oficina que en reunión realizada por el Presidente, Vicepresidente Financiero, Gerente de Gestión Humana E y

Gerente de Cartera se autorizó el pago de horas extras a los servidores asignados al proyecto ICETEX, con el objetivo de dar cumplimiento al proceso de recepción de cartera con el Icetex, el cual tenía fecha de vencimiento 31 de agosto de 2018, decisión que dada su importancia no fue soportada en un acta de trabajo como evidencia.

Pagos realizados durante los meses de julio y agosto de 2018, tal como se detalla a continuación

<b>FUNCIONARIO</b>	<b>TIPO CONTRATO</b>	<b>CENTRO DE COSTO</b>	<b>JULIO</b>	<b>AGOSTO</b>
CRUZ HERNANDEZ LAURA VIVIANA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	6	4
ANDRADE SALCEDO ANGELA MARCELA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	16	11
LOPEZ VASQUEZ KATHERINE JISSEL	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	18	17
CALDERON TAMAYO ANGELICA MARIA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	6	6
GRIJALBA PEÑUELA BRYAN STEVEN	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	24	16
GOMEZ MARTINEZ NIDIA MARCELA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	8	21
VALDEZ RIVERA BRAYAN STEVEN	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	16	24
SALINAS VALENCIA JASBLEIDY LIZ	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	24	8
BONILLA HIDALGO RAQUEL MARIA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	28	34
CASTRO HERNANDEZ LUISA FERNAND	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	15	31
CHAPARRO ANA MARIA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	29	28
CASTRO HERNANDEZ PATRICIA DEL	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	29	28
UMBA HERNANDEZ ESTEFANI ALEJAN	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	29	31
RODRIGUEZ MENDOZA GLORIA GINET	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	14	20
GARCIA BOHORQUEZ ANDRES FELIPE	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	32	46
SANCHEZ FONSECA DANIELA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	32	41
CORDOBA HAROLD YAMID	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	20	5
ALVARADO GALINDO PAULA ANDREA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	16	8
CALDERON PEREZ JORGE ANDRES	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	14	10
SAENZ ALVAREZ LAURA DANIELA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	0	11
MENDEZ MORENO LAURA VALENTINA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	21	15
LOPEZ PRADA TATIANA ALEXANDRA	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	23	21
LUENGAS OTALORA HANS	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	14	23
RODRIGUEZ MORALES JOSE NICOLAS	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	8	30
GOMEZ RINCON FLOR	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	7	0
LINERO GUIZA ANDRES FELIPE	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	8	0
PINTO ACOSTA ERIK FABIAN	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	14	0
GOMEZ RODRIGUEZ MANUEL FERNAND	OBRA O LABOR	PROYECTO ICETEX	19	0
<b>TOTAL</b>			<b>490</b>	<b>489</b>

#### 4.5. Teléfonos Celulares

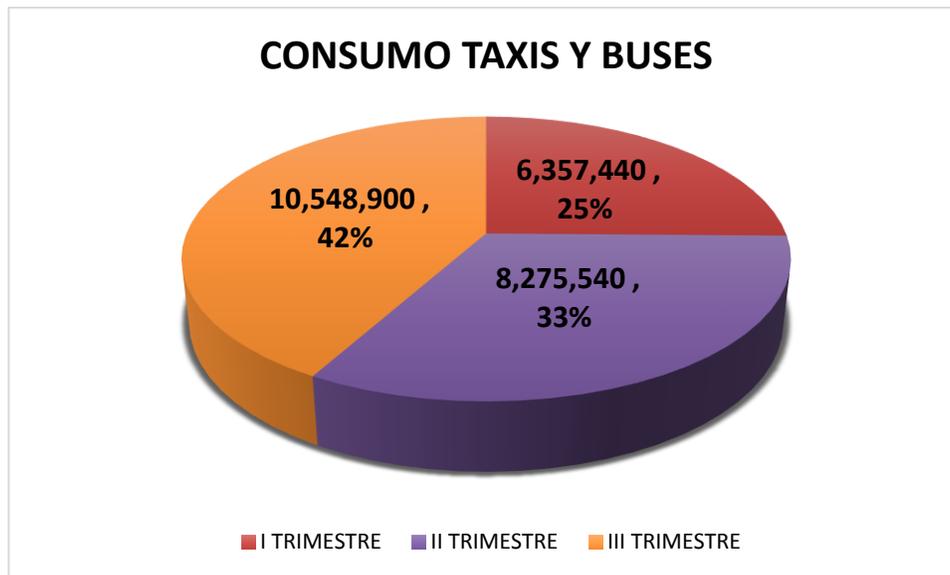
Se evaluó el consumo de telefonía móvil en la entidad durante el trimestre julio-septiembre de 2018, evidenciando que se cancela el servicio de ocho (8) líneas telefónicas asignadas de la siguiente manera: Presidente (1) vicepresidentes (4) y Celulares fijos (3).

De otra parte en el mes de agosto se adquirieron (2) dos planes de datos móviles requeridos por el área comercial para las ferias inmobiliarias, y en el mes de

septiembre se realizó la compra del celular de Presidencia por pérdida del mismo. Tal como lo establece el numeral 5.5 de la circular normativa 001.

#### 4.6. Taxis y Buses

Se evaluó el consumo de taxis y buses en la entidad durante los tres primeros trimestres del año, observando que el consumo por este concepto se viene incrementando en 4% y 7% respectivamente,



Así mismo se observó que a la fecha de evaluación no se han atendido las instrucciones dadas por el Presidente de CISA en el Comité de Coordinación de Control Interno en la sesión del 17 de mayo de 2018, frente a separar y registrar contablemente los gastos de la sucursal Bogota de los de Dirección General a continuación se detallan los (20) veinte funcionarios con más gasto por el citado concepto.

<b>FUNCIONARIO</b>	<b>CONSUMO VIGENCIA 2018</b>
TAXIS LIBRES CALI S.A.	12,078,720
DAVID ORLANDO GOMEZ JIMENEZ	2,322,700
ANGELMIRO ÁLVAREZ ÁLVAREZ	2,044,500
HENRY FABIAN MORENO HERNANDEZ	2,006,400
JAIME SALAS	1,904,000
PEDRO JULIO ORTIZ	1,814,400
ALEJANDRO FELIX LINERO DE	1,624,000
CARLOS MARIO MORENO VERGARA	1,299,000
MARIA ISABEL MARTINEZ LOPEZ	1,202,000
MICHELA LARA BOTERO	1,105,650
ALFONSO GABRIEL QUINTERO BARRAZA	820,000
ANA ISABELLA RIOS JIMENEZ	795,500
ADEMIR JOSE SOBRINO MOLINO	734,000
CARLOS ANDRES PEREZ	713,800
GERMAN ALBERTO REYES RINCON	696,000
FRANCY BEATRIZ ROMERO TORO	693,300
SERGIO MORENO ACEVEDO	661,000
MARTA LILIANA GONZALEZ RODRIGUEZ	635,200
PAOLA ANDREA ARENAS ESPITIA	612,500
MARIA CAROLINA GUZMAN CAMACHO	599,700
FABIAN SILVA CABEZA	537,100
GLENDY RODRIGUEZ SANTIAGO	503,000
JUAN BERNARDO MEJIA ISAZA	500,000
OLGA LUCÍA ORELLANO	478,000
NOEL VICENTE PALACIOS	471,200
FEDERMAN OSPINA LARGO	471,200
EDGAR JULIAN ROJAS HERRERA	447,340
CARLOS MARTIN PEDRAZA SANABRIA	442,500
DANIEL VALDERRAMA MENDOZA	429,900

De otra parte, con el fin de establecer un mayor control frente a este gasto, es de conocimiento de esta auditoría que CISA viene adelantando un contrato con EASY TAXI para prestar el servicio de transporte de los servidores públicos de CISA a Nivel Nacional.

## Conclusiones

1. A la fecha del informe no se conocen las acciones tomadas por la entidad frente al manejo de las horas extras del conductor de la presidencia por lo que se reitera la necesidad de desarrollar actividades para disminuir el riesgo citado en los informes de austeridad emitidos por esta auditoría
2. Se evidenció un incumplimiento al numeral 5.2.2.2 de la circular normativa 001, relacionado con la notificación del uso del vehículo de presidencia en días no laborales.
3. No se da cumplimiento en su totalidad a las directrices impartidas por el Presidente de la entidad en el Comité de Coordinación de Control Interno del 17 de mayo de 2018.

## Recomendaciones.

1. Es importante que la Entidad de cumplimiento a la Directiva Presidencial 06 de 2017, relacionada con la elaboración de un Plan de Austeridad.
2. Dar cumplimiento a las instrucciones impartidas por el Presidente de la entidad en el Comité de Coordinación de Control Interno de la sesión 17 de mayo de 2018.
3. Realizar un análisis de los riesgos o beneficios en que incurre la entidad al permitir que el vehículo de presidencia no permanezca en las noches en el parqueadero asignado por CISA para tal fin incluyendo fines de semana.
4. Revisar y validar la efectividad del control establecido frente al tiempo de la solicitud de tiquetes aéreos por parte de los servidores públicos de CISA.