

AQUÍVIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

OCCI 1.7-317-2013

Bogotá, D.C., julio 18 de 2013

Doctores:

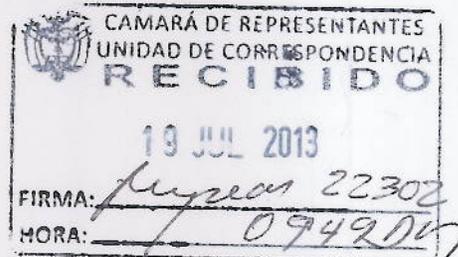
AUGUSTO POSADA SANCHEZ

Presidente

GLORIA INÉS RAIGOZA PINZÓN

Directora Administrativa

CÁMARA DE REPRESENTANTES



REF: INFORMES DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LOS MESES ENERO A MAYO DE 2013

Respetado doctor Posada:

En cumplimiento del Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, artículo 22 "Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto", de manera atenta, remito el Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público correspondientes a los meses de ENERO A MAYO DE 2013, en forma impresa y medio magnético.

Dicho informe se realiza con la información requerida a las diferentes dependencias de la Corporación, así:

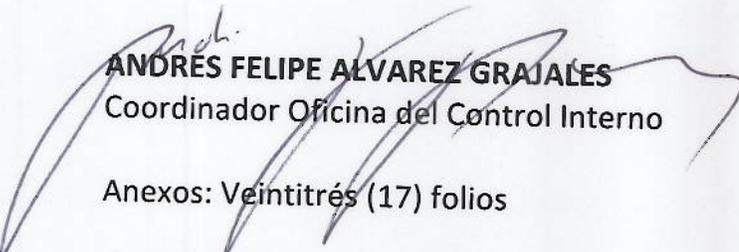
- Contratación por la modalidad de prestación de servicios indirectos y prórrogas – División Jurídica.
- Número de funcionarios de Planta, UTL y H. Representantes a los que les cancelo nomina. – Sección de Registro y Control.

AQUÍVIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

- Contratos celebrados por concepto de prestación de servicios personales para U.T.L. – División de Personal.
- Vales de Gasolina – División de Servicios
- Facturación TIGO Telefonía Conmutada y ETB – Oficina de Planeación y Sistemas.
- Facturación Telefonía Celular CLARO - Sección de Suministros.
- Presupuesto mes de enero a mayo de 2013, Ejecución Presupuestal Acumulada a mayo de 2013 – División Financiera y Presupuesto.

Cordialmente,



ANDRÉS FELIPE ALVAREZ GRAJALES
Coordinador Oficina del Control Interno

Anexos: Veintitrés (17) folios

Proyectó y Revisó: GIQR

Aprobó: Andrés Felipe Álvarez Grajales





AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora de Control Interno

CONGRESO DE LA REPUBLICA

CAMARA DE REPRESENTANTE

OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO

**VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO NORMAS
DE AUSTERIDAD DEL GASTO
ENERO – MAYO 2013
Bogotá, D.C, Julio de 2013**

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora de Control Interno

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Decretos 1737 y 1738 de 1998 del Gobierno Nacional, la Oficina de Control Interno verificó el cumplimiento, por parte de la Cámara de Representantes, de las normas de austeridad del gasto en los meses de enero a mayo - de 2013.

Como resultado de esta verificación, se concluye en términos generales que El Congreso de la República - Cámara de Representantes cumplió con las directrices gubernamentales en materia de austeridad del gasto público.

Oficina Coordinadora de Control Interno

VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO NORMAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO EN LOS MESES DE ENERO - MAYO 2013

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento por parte del Congreso de la República – Cámara de Representantes de las normas de Austeridad del Gasto, dictadas por el Gobierno Nacional.

Lo anterior, de conformidad con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, expedido por el Gobierno Nacional.

Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva presidencia 03 del 03 de abril de 2012.

2. ALCANCE

La verificación del cumplimiento de las normas de austeridad del gasto, corresponde a los meses de enero a mayo de 2013.

3. METODOLOGIA

Para el cumplimiento del objetivo se verificó la información relacionada con las normas de austeridad del gasto en las diferentes dependencias de la Cámara.

4. RESULTADOS

A continuación, se exponen los resultados de la verificación.

Oficina Coordinadora de Control Interno

**COMENTARIOS EJECUCION PRESUPUESTAL
ENERO A MAYO DE 2013**

Con el fin de presentar un análisis detallado al comportamiento de ejecución del Presupuesto asignado a la Cámara de Representantes para la vigencia 2013, a continuación se relacionan los rubros presupuestales y las modificaciones a los mismos que se han realizado durante el periodo enero a mayo de 2013.

El aumento o disminución de las apropiaciones del presupuesto aprobado para la vigencia 2013, para la Cámara de Representantes se determina con la comparación entre la columna denominada "Apropiación Inicial" y la columna denominada "apropiación definitiva (vigente a 31 de mayo)":

| Concepto | Apropiación Inicial | Apropiación definitiva (vigente a 31 de mayo de 2013) | Aumento y/o disminución | Porcentaje de variación |
|---|---------------------|---|----------------------------|-------------------------------|
| 1, GASTOS DE PERSONAL | | | | |
| SUELDOS | 71.585.000.000 | 71.185.000.000 | \$ (400.000.000) | -1% |
| SUELDOS DE VACACIONES | 5.500.000.000 | 5.500.000.000 | | |
| PRIMA TECNICA SALARIAL | 2.810.000.000 | 2.810.000.000 | | |
| GASTOS DE REPRESENTACION | 20.481.000.000 | 20.481.000.000 | | |
| BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS | 1.644.000.000 | 1.644.000.000 | | |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | | | | |
|--|----------------|----------------|------------------|------|
| BONIFICACION DE RECREACION | 374.000.000 | 374.000.000 | | |
| PRIMA DE SERVICIO | 5.090.000.000 | 5.090.000.000 | | |
| PRIMA DE VACACIONES | 3.090.000.000 | 3.090.000.000 | | |
| PRIMA DE NAVIDAD | 10.244.000.000 | 10.244.000.000 | | |
| PRIMA DE GESTION | 336.000.000 | 336.000.000 | | |
| PRIMA LOCALIZACION Y VIVIENDA | 12.360.000.000 | 12.360.000.000 | | |
| PRIMA DE SALUD | 3.224.000.000 | 3.224.000.000 | | |
| PRIMA ESPECIAL DE TRANSPORTE | 6.000.000 | 6.000.000 | | |
| PRIMA SEMESTRAL | 724.000.000 | 724.000.000 | | |
| QUINQUENIOS | 422.000.000 | 422.000.000 | | |
| BONIFICACION DE DIRECCION | 541.000.000 | 541.000.000 | | |
| INDEMNIZACION POR VACACIONES | 233.000.000 | 233.000.000 | | |
| HONORARIOS | 2.620.916.175 | 5.499.916.175 | \$ 2.879.000.000 | 110% |
| REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS | 804.083.825 | 1.404.083.825 | \$ 600.000.000 | 75% |
| REMUNERACION SERVICIOS UTL | 400.000.000 | 400.000.000 | | |
| OTROS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 22.000.000 | 22.000.000 | | |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|------|
| CAJAS DE COMPENSACION PRIVADAS | 4.000.000.000 | 4.000.000.000 | | |
| FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PRIVADO | 11.500.000.000 | 11.500.000.000 | | |
| EMPRESAS PRIVADAS PROMOTORAS DE SALUD | 8.800.000.000 | 8.800.000.000 | | |
| FONDO NACIONAL DEL AHORRO | 8.492.000.000 | 8.492.000.000 | | |
| FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PUBLICOS | 6.800.000.000 | 6.800.000.000 | | |
| EMPRESAS PUBLICAS PROMOTORAS DE SALUD | 51.000.000 | 51.000.000 | | |
| ADMINISTRADORAS PUBLICAS DE APORTES PARA ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES | 2.300.000.000 | 2.300.000.000 | | |
| APORTES AL ICBF | 3.000.000.000 | 3.000.000.000 | | |
| APORTES AL SENA | 500.000.000 | 500.000.000 | | |
| APORTES A LA ESAP | 500.000.000 | 500.000.000 | | |
| APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 | | |
| 2. GASTOS GENERALES | | | | |
| IMPUESTO DE VEHICULO | 574.000.000 | 574.000.000 | | |
| MULTAS | 50.000.000 | 50.000.000 | | |
| EQUIPO DE SISTEMAS | 2.200.000 | 2.200.000 | | |
| OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS | 1.381.000.000 | 1.131.000.000 | \$ (250.000.000) | -18% |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | | | | |
|---|---------------|---------------|------------------|------|
| EQUIPO DE COMUNICACIONES | 250.000.000 | 250.000.000 | | |
| MOBILIARIO Y ENSERES | 230.000.000 | 230.000.000 | | |
| COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES | 50.000.000 | 50.000.000 | | |
| LLANTAS Y ACCESORIOS | 200.000.000 | 200.000.000 | | |
| PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA | 650.000.000 | 611.500.000 | \$ (38.500.000) | -6% |
| PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA | 6.000.000 | 6.000.000 | | |
| PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE | 32.500.000 | 32.500.000 | | |
| OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | 20.000.000 | 70.000.000 | \$ 50.000.000 | 250% |
| MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES | 1.050.000.000 | 650.000.000 | \$ (400.000.000) | -38% |
| MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION | 253.500.000 | 603.500.000 | \$ 350.000.000 | 138% |
| MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE | 515.000.000 | 515.000.000 | | |
| SERVICIO DE ASEO | 819.000.000 | 819.000.000 | | |
| SERVICIO DE CAFETERIA Y RESTAURANTE | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 | | |
| MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES | 160.000.000 | 160.000.000 | | |
| EMBALAJE Y ACARREO | 15.000.000 | 15.000.000 | | |
| OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE | 110.000.000 | 110.000.000 | | |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | | | | |
|---|---------------|---------------|--|--|
| EDICION DE LIBROS,REVISTAS,ESCRITOS Y TRABAJOS TIPOGRAFICOS | 780.000.000 | 780.000.000 | | |
| SUSCRIPCIONES | 5.000.000 | 5.000.000 | | |
| OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 10.000.000 | 10.000.000 | | |
| ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO | 139.100.000 | 139.100.000 | | |
| ENERGIA | 328.490.000 | 328.490.000 | | |
| TELEFONIA MOVIL CELULAR | 680.000.000 | 680.000.000 | | |
| TELEFONO,FAX Y OTROS | 6.700.000.000 | 6.700.000.000 | | |
| SEGUROS GENERALES | 1.440.000.000 | 1.440.000.000 | | |
| ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES | 771.910.000 | 771.910.000 | | |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR | \$50.000.000 | \$50.000.000 | | |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 7.144.800.000 | 7.144.800.000 | | |
| SERVICIOS DE CAPACITACION | 200.000.000 | 200.000.000 | | |
| OTROS SERVICIOS PARA CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS | 100.000.000 | 100.000.000 | | |
| OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS | 100.000.000 | 100.000.000 | | |

Si Observamos los rubros abajo relacionados, **Capítulo Gastos Generales**, encontramos que la Programación Presupuestal no responde al plan de compras que debió presentar la administración para la vigencia de 2013, pues dichas cuentas a 31 de mayo ya presentan modificaciones a su presupuesto inicial.

Oficina Coordinadora de Control Interno

| A. CONCEPTO | B. APROPIACION INICIAL | E. APROPIACION DEFINITIVA | Aumento/disminución | % VARIACION |
|---|------------------------|---------------------------|---------------------|-------------|
| OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS | 1.381.000.000 | 1.131.000.000 | \$ (250.000.000) | -18% |
| PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA | 650.000.000 | 611.500.000 | \$ (38.500.000) | -6% |
| OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS | 20.000.000 | 70.000.000 | \$ 50.000.000 | 250% |

En este orden y teniendo en cuenta lo manifestado anteriormente, a continuación se presenta un Análisis del comportamiento de ejecución enero a mayo de 2013, conforme al Plan de Cuentas expedido por la Dirección General del Presupuesto Público Nacional.

1 GASTOS DE PERSONAL

El comportamiento de ejecución por concepto de nómina y servicios personales de enero a mayo de 2013, se muestra a continuación:

➤ **NOMINA Y SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS:**

| Cantidad autorizada | Concepto | Cantidad pagada | | | | |
|---------------------|--|---|---|---|---|---|
| | | enero | febrero | marzo | abril | mayo |
| 166 | Representantes | 164 (2 curules vacantes y 1 exfuncionario) | 165 (2 curules vacantes y 1 exfuncionario) | 164 (2 curules vacantes) | 164 (3 curules vacantes y 1 exfuncionario) | 163 (3 curules vacantes y 0 exfuncionario) |
| 283 | Personal de planta | 277 (2 exfuncionarios) | 278 (3 exfuncionarios) | 277 (2 exfuncionarios) | 273 (2 exfuncionarios) | 279 (0 exfuncionarios) |
| 1660 | Personal de UTL <i>(Alta rotación. Los nombramientos son a discreción de cada representante a la Cámara. Se permite por cada UTL máximo 10 funcionarios).</i> | 1467 (3 contratos de prestación de servicios de UTL, como apoyo a trabajo Legislativo y 19 exfuncionarios) | 1529 (No se elaboran durante este mes contratos de prestación de servicios de UTL, como apoyo a trabajo Legislativo y 81 exfuncionarios) | 1467 (1 contratos de prestación de servicios de UTL, como apoyo a trabajo Legislativo y 19 exfuncionarios) | 1506 (Sin novedades) | 1494 (Sin novedades) |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | | | | | | |
|--|--|---|---|---|---|--|
| | Servicios Personales Indirectos | 104 (contratos de prestación de servicios de acuerdo Resolución 2802 de 2010) | 102 (contratos de prestación de servicios de acuerdo Resolución 2802 de 2010) | 149 (contratos de prestación de servicios de acuerdo Resolución 2802 de 2010) | 150 (se suscriben 117 contratos y se adicionan 13 conforme a Resolución 2802 de 2010) | 73 (se suscriben 70 contratos y se adicionan 3 conforme a Resolución 2802 de 2010) |
|--|--|---|---|---|---|--|

(Reportes del mes suministrados por la Sección de Registro y Control mediante oficio No. RYC 4.1.0250-13 de abril 2 de 2013, RYC 4.1.0486-13 de mayo 29, RYC 4.1.0575-13 de 26 junio 2013; División Jurídica D.J.4.2-0607-13 de abril 5 de 2013; D.J.4.2-1059 -13 de 4 de junio, D.J.4.2-1251-13 de junio 28 de 2013; División de Personal DP 4.1,0568-13 de marzo 22 de 2013, DP 4.1.1149-13 de mayo 27, DP 4.1-1579-13 de junio 26 de 2013)

Según lo reportado por la Sección de Registro y Control, durante los meses verificados, el pago de la nómina fue normal, no se presentó ningún exceso y los contratos de Prestación de Servicios, se elaboraron cumpliendo con la Resolución 2802 de 2010 "Manual de Contratación Cámara de Representantes".

Dentro del capítulo de Gastos Personales, igualmente se encuentran los rubros abajo relacionados, los cuales presentaron adiciones a su presupuesto inicial quedando así:

| Rubro | Apropiación Inicial | Apropiación vigente | Aumento y/o disminución | %variación | %ejecutado |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|------------|------------|
| HONORARIOS | 2.620.916.175 | 5.499.916.175 | \$ 2.879.000.000 | 110% | 56,34% |
| REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS | 804.083.825 | 1.404.083.825 | \$ 600.000.000 | 75% | 55,70% |
| REMUNERACION SERVICIOS UTL | 400.000.000 | 400.000.000 | | | 77,78% |

2. GASTOS GENERALES

➤ CONSUMO TELEFONÍA PÚBLICA BÁSICA CONMUTADA TELEFONIA:

A. SERVICIO DE TELEFONIA MÓVIL TIGO A TRAVÉS DE TELEFONIA CONMUTADA: La Corporación cuenta con 5 bolsas, con una mensualidad contratada así:

| | |
|------------------------|--------------|
| Valor cargo básico mes | \$ 4.166.667 |
| IVA 20% | \$ 833.333 |

Oficina Coordinadora de Control Interno

| | |
|-----------------------|-----------------------------|
| Cargo fijo + IVA: | \$ 5.000.000 por cada bolsa |
| Valor de las 5 bolsas | \$ 25.000.000 |

El comportamiento de consumo liquidado durante los periodos de enero a mayo de 2013, fue el siguiente:

| CONCEPTO | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | TOTAL MES | % incremento mensual |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| Cta 8756351286 Celular 3013944026 | \$ 5.000.000 | \$ 14.998.575 | \$ 19.998.576 | \$ 24.998.577 | \$ 30.287.035 | \$ 80.284.188,00 | 221% |
| Cta 8756351663 Celular 3013944027 | \$ 5.000.000 | \$ 15.000.001 | \$ 20.000.002 | \$ 25.822.282 | \$ 31.034.535 | \$ 96.856.820,00 | 287% |
| Cta 8756351991 Celular 3013944028 | \$ 5.000.000 | \$ 14.935.331 | \$ 19.935.332 | \$ 25.648.489 | \$ 30.866.574 | \$ 96.385.726,00 | 286% |
| Cta 8756351663 Celular 3013944027 | \$ 5.516.829 | \$ 15.435.911 | \$ 21.174.989 | \$ 27.790.421 | \$ 33.633.956 | \$103.552.106,00 | 314% |
| Cta 8845459856 Celular 3013944023 | \$ 5.000.000 | \$ 15.000.001 | \$ 20.000.002 | \$ 25.000.003 | \$ 30.044.554 | \$ 95.044.560,00 | 280% |
| TOTAL | \$ 25.516.829 | \$ 60.371.244 | \$ 101.108.901 | \$ 129.259.772 | \$ 155.866.654 | \$472.123.400,00 | |
| % incremento mensual de las 5 bolsas | 2% | 141% | 304% | 417% | 523% | 1788% | |

Analizado lo anterior y comparando la mensualidad establecida de las 5 bolsas, es decir \$25.000.000, con los gastos presentados durante el periodo de enero a mayo de 2013, sus incrementos fueron,

Oficina Coordinadora de Control Interno

2%; 141%; 304%; 417%; 523%, respectivamente. En cuanto el consumo presentado por bolsa durante el periodo de enero a mayo, fue en promedio de 278%.

Por lo anteriormente expuesto **Se recomienda** verificar la distribución de los enrutamientos de las llamadas en las líneas conmutadas y establecer un mecanismo que permita controlar el consumo de cada una de las bolsas para que no supere el costo al valor contratado.

B. SERVICIOS PRESTADOS POR ETB:

La oficina de Planeación y Sistemas informa mediante certificación adjunta en la nota interna No. OPS 1,6-697-12 del 19 de Diciembre de 2012 que a partir del 31/10/2012 se suspenden los pagos al Convenio 003 de 2007 con ETB. Durante los meses de enero de mayo 31 no se registra pago alguno.

De acuerdo a las observaciones anteriores la Oficina Coordinadora del Control Interno **recomienda** que se estudie los eventuales perjuicios que se podrían generar por el no pago de los servicios prestados por la ETB.

C. FACTURACION CLARO LINEAS CELULAR

La Cámara cuenta con un total de 189 líneas celulares, con la firma CLARO, entregadas a los Honorables Representante, Secretarios Generales, Jefes de Oficina y División. Su facturación mensual corresponde a:

| Detalles del plan | cantidad | valor mensual | valor mensual total |
|---|----------|---------------------|-------------------------|
| CORPORATIVO PLUS TD 2070 ILIMITADO MX 2012 | 189 | \$111.906,00 | \$21.150.234,00 |
| PAQUETE BLACK BERRY EMPRESARIAL ID PRIVADO | 189 | \$47.900,00 | \$9.053.100,00 |
| | 189 | \$10.602,00 | \$2.003.778,00 |
| TOTAL | | \$170.408,00 | \$ 32.207.112,00 |

El comportamiento de ejecución se encuentra de acuerdo a lo establecido en el contrato. (Información suministrada por la Sección de Suministros mediante Nota Interna DS 4.4-142-13, del 22 de enero de 2013).

La oficina Coordinadora del Control Interno, atendiendo a lo dispuesto en el artículo 22 Modificado por el art. 1, Decreto Nacional 984 de 2012, del decreto 1737 de 1998 "por el 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", solicitó a la Jefatura de la División de Servicios mediante oficio OCCI-1.7.257-13 del 25 de junio de 2013, que se enviara copia del acto administrativo por medio del cual se asignan teléfonos celulares en la entidad con cargo al tesoro público, luego se reitero la solicitud mediante oficio OCCI 1.7.296-13 del 9

Oficina Coordinadora de Control Interno

de julio de 2013, con el fin de verificar si se estaba dando cumplimiento al artículo 15, Artículo 15°.- Modificado por el art. 3, Decreto Nacional 2445 de 2000 , Modificado por el art. 1 Decreto Nacional 134 de 2001 Modificado por el Decreto Nacional 2209 de 1998, Adicionado por el Decreto Nacional 3668 de 2006, Modificado por el Decreto Nacional 4561 de 2006, Adicionado por el Decreto Nacional 4863 de 2009, Modificado por el Decreto Nacional 1598 de 2011, donde regula a quienes se les podrá asignar teléfonos celulares con cargo al tesoro público. A la fecha de realización de este informe no se ha recibido respuesta a los oficios mencionados.

En virtud de lo anterior, la Oficina Coordinadora del Control Interno **recomienda** verificar la asignación de líneas celulares.

D. COMBUSTIBLE:

Según Resolución 2624 del 25 de octubre 2012, "Por medio de la cual se deroga la Resolución No.3150 de 2010, se determina la responsabilidad de mantenimiento y otros gastos y se establecen condiciones con respecto a la conducción de los vehículos de propiedad de la Cámara de Representantes" . Mediante oficio D.S.4,4-1631-13 de la División de Servicios informa que los vehículos autorizados para el suministro de combustible son Dirección Administrativa, Oficina de información y Prensa, motocicletas asignadas a mensajería de Presidencia, vicepresidencia, Comisiones Constitucionales legales y especiales, Secretaria General y subsecretaria General y Dirección Administrativa.

En virtud de lo anterior, y de acuerdo con la información Suministrada por la División de Servicios los gastos presentados durante el periodo de febrero a mayo de 2013, por concepto de combustible fue el siguiente: (El mes de enero no registra consumo de combustible dado que no había contrato).

| OFICINA | PLACA | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | TOTAL |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| D. ADTVA | BVC75C | \$60.000 | \$120.000 | \$120.000 | \$100.000 | \$400.000 |
| | DCF004 | \$1.011.113 | \$960.000 | \$600.000 | \$0 | \$2.571.113 |
| | DCF039 | \$0 | \$0 | \$600.000 | \$960.000 | \$1.560.000 |
| | CVY369 | \$0,00 | \$0,00 | \$0,00 | \$160.000 | \$160.000 |
| | OQE45A | \$0 | \$20.000 | \$20.000 | \$80.000 | \$120.000 |
| DIV. SERV. | BYU109 | \$0 | \$0 | \$80.000 | \$80.000 | \$160.000 |
| | MQL609 | \$0 | \$0 | \$40.000 | \$0 | \$40.000 |
| | OBH168 | \$100.000 | \$240.000 | \$160.000 | \$240.000 | \$740.000 |
| INF. Y PRENSA | BSF713 | \$60.000 | \$0 | \$0 | | \$60.000 |
| | DDC590 | \$0 | \$160.000 | \$400.000 | \$320.000 | \$880.000 |
| SECRET.GRAL | BVC76C | \$60.000 | \$40.000 | \$120.000 | \$120.000 | \$340.000 |
| TOTAL | | \$1.291.113,00 | \$1.540.000,00 | \$2.140.000,00 | \$2.060.000,00 | \$7.031.113 |

Oficina Coordinadora de Control Interno

El valor total por consumo de combustible durante los meses de febrero a mayo de 2013, suman \$7.031.000.00, de los cuáles el 68% corresponde a los vehículos asignados a la Dirección Administrativa, es decir un total de \$4.811.113. De dicho consumo por parte de la Dirección Administrativa el automotor de placas DCF004, le corresponde el 53%, es decir la suma de \$2.571.113 y el automotor DCF039 le corresponde el 32%, es decir la suma de \$1.560.000.

| Consumos por Dependencias Autorizadas | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| OFICINA | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO |
| D.ADMTVA | 1.071.113 | 1.100.000 | 1.340.000 | 1.260.000 | 1.300.000 |
| D.SERVICIOS | 100.000 | 240.000 | 280.000 | 360.000 | 80.000 |
| O.INF PRENSA | 60.000 | 160.000 | 400.000 | 320.000 | 320.000 |
| S. GENERAL | 60.000 | 40.000 | 120.000 | 120.000 | 80.000 |
| TOTAL | \$1.291.113 | \$1.540.000 | \$2.140.000 | \$2.060.000 | \$1.780.000 |

Tabla No. 2

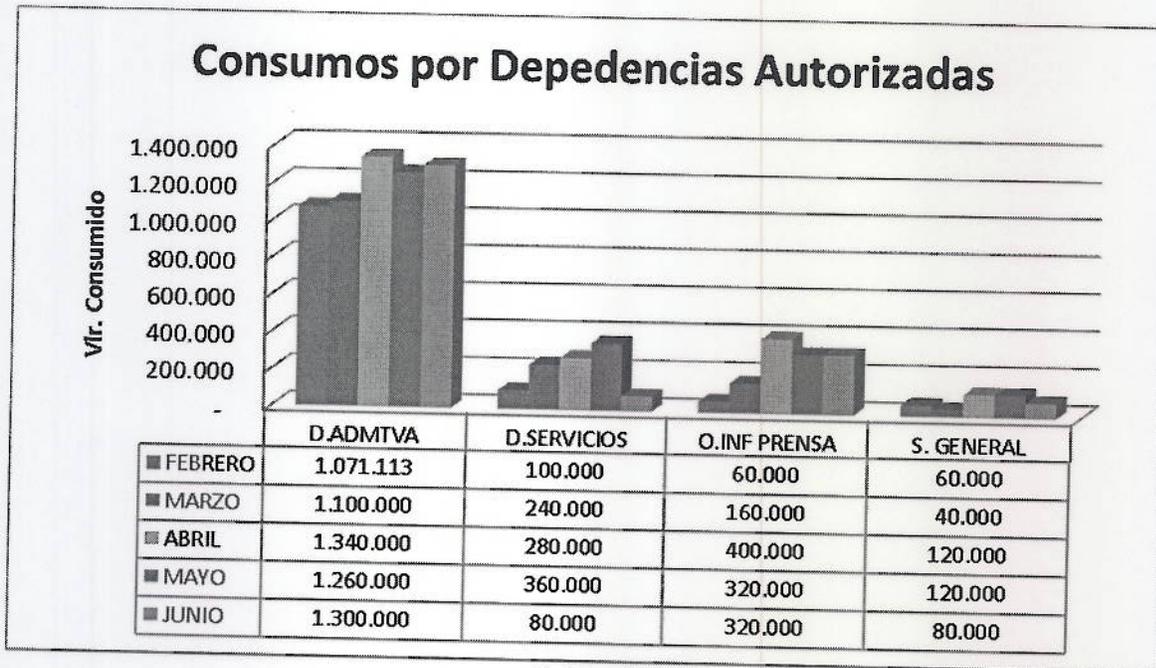


Gráfico No. 2

Desagregado el consumo en la tabla no. 2 y graficado (Grafico No. 2) por dependencias se puede observar que la dirección Administrativa tiene un consumo alto con respecto a las demás dependencias.

Oficina Coordinadora de Control Interno

Comparativo Mensual por Placa

| OFICINA | PLACA | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | TOTAL |
|----------------|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| D. ADTVA | BVC75C | \$60.000 | \$120.000 | \$120.000 | \$100.000 | \$80.000 | \$420.000 |
| | DCF004 | \$1.011.113 | \$960.000 | \$600.000 | \$0 | | \$1.560.000 |
| | DCF039 | \$0 | \$0 | \$600.000 | \$960.000 | | \$1.560.000 |
| | CVY369 | \$0,00 | \$0,00 | \$0,00 | \$160.000 | \$880.000 | \$1.040.000 |
| | OQE45A | \$0 | \$20.000 | \$20.000 | \$80.000 | \$60.000 | \$180.000 |
| DIV. SERV. | BYU109 | \$0 | \$0 | \$80.000 | \$80.000 | | \$160.000 |
| | MQL609 | \$0 | \$0 | \$40.000 | | | \$40.000 |
| | OBH168 | \$100.000 | \$240.000 | \$160.000 | | | \$400.000 |
| | OBH129 | \$0 | \$0 | \$0 | \$240.000 | \$280.000 | \$520.000 |
| | CTW679 | \$0 | \$0 | \$0 | | \$80.000 | \$80.000 |
| INF. Y PRENSA | BSF713 | \$60.000 | \$0 | \$0 | | | \$0 |
| | DDC590 | \$0 | \$160.000 | \$400.000 | \$320.000 | \$320.000 | \$1.200.000 |
| SECRET.GRAL | BVC76C | \$60.000 | \$40.000 | \$120.000 | \$120.000 | \$80.000 | \$360.000 |
| TOTALES | | \$1.291.113 | \$1.540.000 | \$2.140.000 | \$2.060.000 | \$1.780.000 | \$7.520.000 |

Tabla No. 3

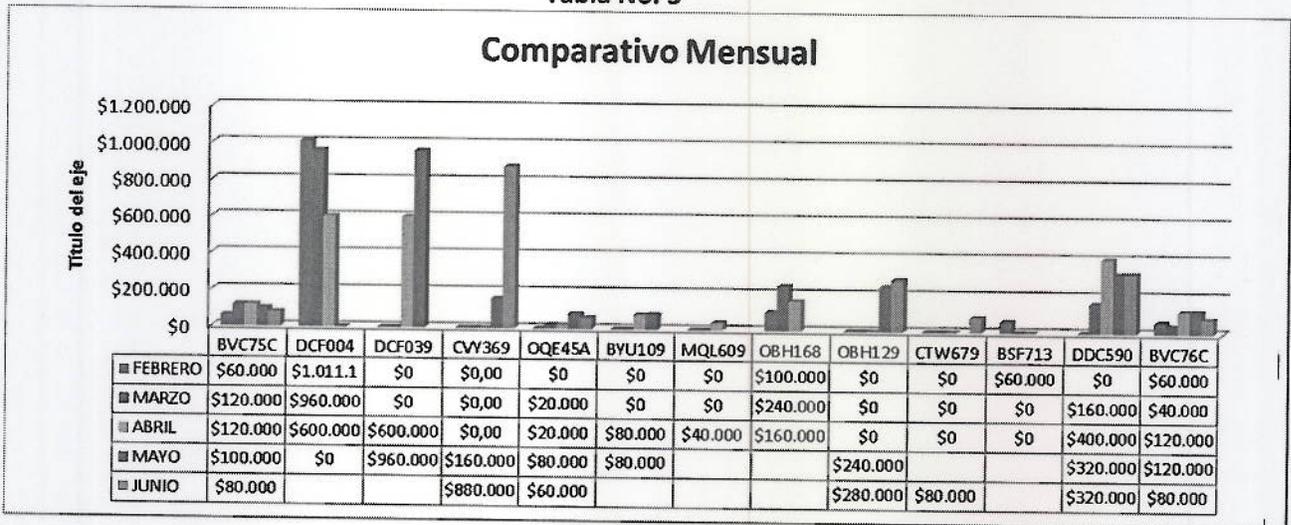


Gráfico No. 3

En la tabla No. 3 y el gráfico No. 3 muestra claramente mes a mes que los vehículos asignados a la Dirección Administrativa mantienen un alto consumo comparado con los asignados a otras dependencias

Oficina Coordinadora de Control Interno

| Consumo Desagregado Junio | | |
|---------------------------|--------|-----------|
| OFICINA | PLACA | VALOR |
| D. ADTVA | BVC75C | \$80.000 |
| D. ADTVA | CVY369 | \$880.000 |
| D. ADTVA | OQE45A | \$60.000 |
| DIV. SERV. | OBH129 | \$280.000 |
| DIV. SERV. | CTW679 | \$80.000 |
| INF. Y PRENSA | DDC590 | \$320.000 |
| SECRET.GRAL | BVC76C | \$80.000 |

Tabla No. 4

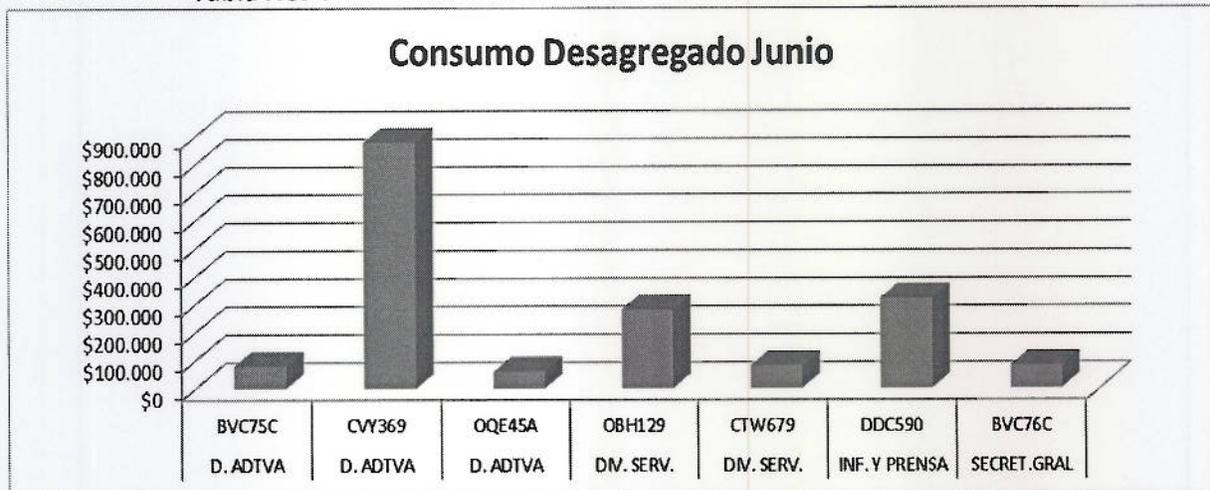


Gráfico No. 4

En la tabla No. 4 se tabuló el consumo correspondiente al mes de junio una vez graficada (gráfico No. 4), se puede observar que el vehículo asignado a la Dirección Administrativa tiene un alto consumo al compararlo con las demás.

De acuerdo a las observaciones anteriores la oficina Coordinadora del Control Interno se permite hacer las siguientes recomendaciones

- Que se revisen los topes establecidos en el consumo de combustible a cada una de las dependencias que cuentan con asignación de los mismos, si no los hay,
- Que se establezcan límites en los consumos de combustible con el fin de dar cumplimiento a la Directriz Nacional en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público.



Oficina Coordinadora de Control Interno

Finalmente reiteramos la recomendación escrita en los comentarios de ejecución del trimestre octubre a diciembre de 2012, de implementar la política "Cero Papel", cuyas bases se encuentran dentro del Plan Nacional de Desarrollo 2010 -2014, del Gobierno Nacional, que busca tener una gestión pública efectiva, eficiente y eficaz y dentro de las estrategias principales para la implementación de esta política, se encuentra la denominada "Cero papel" que consiste en la sustitución de los flujos documentales en papel por soportes y medios electrónicos, sustentados en la utilización de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones. Esta estrategia, además de los impactos en favor del ambiente, tiene por objeto incrementar la eficiencia administrativa.

Por todo lo anteriormente expuesto esta Oficina de Control Interno espera que estas recomendaciones sean revisadas, debidamente analizadas y acogidas para que contribuyan a la mejora continua de los diferentes procesos de la Corporación.

Atentamente,

ANDRÉS FELIPE ALVAREZ GRAJALES
Coordinador

Elaboró y revisó:  GIOR

Aprobó: Andrés Felipe Álvarez Grajales