

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA**



Radicado No:20181100025543

Bogotá, 02-05-2018

Señor Coronel
JOSÉ IGNACIO VASQUEZ RAMÍREZ
Director General

Asunto: Informe de Seguimiento de Austeridad del Gasto

Dando cumplimiento a la normatividad referente a austeridad del gasto, de manera atenta y respetuosa me permito presentar al Señor Director del Fondo Rotatorio de la Policía, el Informe de seguimiento con corte al mes de marzo de 2018.

Atentamente,

Economista **OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ**
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Informe de Austeridad del Gasto

Elaboró:Admin. Sistemas Sandra Blanco G.
Economista Omar Antonio Pereira Góez
Fecha de elaboración:02-05-2018

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL



FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO DEL MES DE MARZO

Bogotá, D.C. Abril de 2018

Elaboró:  Admin. Sistemas SANDRA BLANCO GRANADOS Profesional Oficina de Control Interno	Revisó:  Economista. OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ Jefe Oficina de Control Interno	Aprobó:  Economista. OMAR ANTONIO PEREIRA GÓEZ Jefe Oficina de Control Interno
---	---	---

**TABLA DE CONTENIDO**

- 1. Introducción³**
- 2. Objetivo⁴**
- 3. Contenido del informe⁵**
- 4. Conclusiones y/o recomendaciones⁶**
- 5. Anexos**



INTRODUCCIÓN

Conforme a lo establecido en el Decreto 26 de 1998, por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público, y la ley 1873 de 2018, que decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y se encuentra la ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018, la Oficina de Control Interno realizó la evaluación comparativa de los gastos en el mes de marzo de 2018 y 2017, por concepto de servicios públicos, comisiones, papelería, gasto de combustible y mantenimiento, entre otros.


Adicionalmente; en el análisis sobre la política de austeridad se verificó la sujeción a lo establecido en los decretos 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y 2170 del 27 de diciembre de 2016, las circulares 004 del 05 de diciembre de 2014, del 10 de enero de 2017, y la Directiva presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

En el presente seguimiento se realizó la verificación de los gastos en mención de la entidad con el fin de garantizar la proporcionalidad y conformidad con la normatividad vigente el cual se presenta a continuación.

En la elaboración de presente informe se verificó los gastos presupuestales a cargo de la Entidad, así:

- Gastos de personal (nómina)
- Gastos de Servicios Públicos (energía, Teléfono e internet, entre otros)
- Gastos Viáticos
- Gastos de papelería

Para la ejecución de pruebas se consultaron del aplicativo SIIF Nación los reportes de Ejecución Presupuestal del Gasto (EPG) "obligaciones", correspondiente al mes de febrero para los años 2017 y 2018 y la publicación de la nómina en FORPONET.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título1: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017	Fecha2: 2018-04-27 4 de 15
--	---	---

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad del gasto en el período correspondiente al mes de marzo del año 2018.

2. CONTENIDO DEL INFORME

Alcance del seguimiento

El período analizado corresponde al mes de marzo de 2018.

Los rubros destinados para estos gastos son los que se relacionan a continuación:

A-2-0-4-7-6 Otros gastos por impresos y publicaciones
 A-2-0-4-4-1 Gastos de combustible y lubricantes
 A-2-0-4-5-6 Mantenimiento de equipo de navegación y transporte
 A-2-0-4-4-15 Papelería, útiles de escritorio y oficina
 A-2-0-4-8-5 Telefonía móvil y celular
 A-1-0-1-9-3 Indemnización por vacaciones
 A-2-0-4-8-1 Acueducto alcantarillado y aseo
 A-2-0-4-8-2 Energía
 A-2-0-4-8-3 Gas natural
 A-2-0-4-8-6 Teléfono, fax y otros
 A-2-0-4-11-2 Viáticos y gastos de viaje
 A-2-0-4-21-4 Servicios de bienestar social

3. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

4.1. Planeación del seguimiento

Para la ejecución de éste informe se tuvo en cuenta el siguiente plan de trabajo:

No.	Actividad a desarrollar
1	Indagar, solicitar y compilar la información necesaria de acuerdo con el objeto del presente seguimiento.
2	Analizar la información presupuestal respecto a la apropiación y ejecución de cada rubro
3	Comparar documentación física con respecto a la información entregada por cada una de las dependencias.
4	Revisar los cuadros resumen y soportes aportados por las dependencias.
5	Elaborar el respectivo informe según la situación encontrada y analizada, relacionando la información necesaria sobre cada gasto generado.



4.2. Ejecución del Seguimiento

Para realizar el seguimiento se compararon los registros contables de los rubros indicados en el mes de marzo en los años 2017 y 2018, identificando las variaciones.

1. INSTRUCCIONES EN MATERIA DE GASTO GENERALES EN EL SECTOR DEFENSA

1.1- Reducción de los gastos de comunicaciones

Rubro A-2-0-4-7-6 Otros gastos por impresos y publicaciones

Una vez revisado en el aplicativo SIIF el rubro de otros gastos por impresos y publicaciones se evidenció que para el mes de marzo, en los años 2017 y 2018, no se causaron gastos para el mencionado rubro.

2.- Gastos de viajes y viáticos


Verificado el rubro viáticos y gastos de viajes en el aplicativo SIIF nación, se evidenció que para el mes de marzo 2018 con respecto al mismo período del 2017 se presentó una disminución del 63%, vale la pena anotar que en el mes de marzo de 2018 no se presentaron viáticos por sustitución por suministro de tiquetes aéreos

Reporte viajes de viáticos y gastos de viaje mes de marzo de 2018 con respecto al 2017

Rubro	Descripción	Ejecución de Marzo 2017	Ejecución de Marzo 2018	Variación en pesos	Porcentaje de variación	Objeto del compromiso
A-2-0-4-11-2	VIATICOS Y GASTOS DE	6.767.472,00	2.481.322,00	(4.286.150,00)	-63%	RES 00022 DEL 12 ENERO DE 2016 VIATICOS
A-2-0-4-11-2	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	18.258.087,00	-	(18.258.087,00)	-100%	SUSTIUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORPO

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF. Cifras en pesos

En este reporte se puede evidenciar que para el mes de marzo 2017 se generaron dos partidas del gasto por concepto de suministro de tiquetes aéreos por un valor de 18.258.087, este tipo de gasto no se realizó en el mismo período del año 2018. Así mismo se refleja disminución del 63% en los gastos por concepto de Viáticos comparando el mes de marzo de los años 2017 y 2018.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-04-27 6 de 15
--	--	--

MARZO 2018					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Concepto	Recurso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	100.792,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A CONTRERAS GONZÁLEZ CAMILO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE ZIPAQUIRA EL DÍA 14 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00069
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	322.227,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A GERLY DAVID VERANO BUCURÚ POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE IBAGUE LOS DÍAS 14 Y 15 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00060
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	292.952,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE MONTERIA LOS DÍAS DEL 22 AL 23 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00069
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	109.505,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A OLGA LUCIA HERNÁNDEZ BENAVIDES POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE MEDELLIN EL DÍA 23 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00082
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	95.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A ERIKA PATRICIA PARRA PEÑA POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE MEDELLIN EL DÍA 23 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00082
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	121.553,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A ANDRÉS GABRIEL JIMÉNEZ HEREDIA POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 22 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00077
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	123.598,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A ANDRÉS MAURICIO SUÁREZ POLANCO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 22 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00077
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	111.553,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A DANDERINO REY GUSTAVO ADOLFO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE MARIQUITA EL DÍA 27 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00084
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	77.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A PERIÑAN SUÁREZ RICARDO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE PEREIRA EL DÍA 13 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00060
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	111.553,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A ARGUELLO PRIETO CESAR AUGUSTO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE MARTIQUITA EL DÍA 27 DE FEBRERO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00084
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	67.543,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A HERNANDEZ ESPINOSA YURY PAOLA POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE TOLEMAIDA EL DÍA 09 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00099
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	95.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A TORRES LEÓN JAVIER HERNÁNDEZ POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE TOLEMAIDA EL DÍA 09 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00099
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 02 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00092
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A HEREDIA ANDRÉS JIMÉNEZ POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 02 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00092
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	139.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A CONTRERAS GONZÁLEZ CAMILO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 05 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00096
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	255.360,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A LONDOÑO LAROTTA JESUS MAURICIO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE MEDELLIN LOS DÍAS 15 AL 16 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00107
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	81.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 16 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00107
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	121.553,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A ANDRÉS GABRIEL JIMÉNEZ HEREDIA POR VIÁTICOS DE DESPLAZAMIENTO A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 16 DE MARZO DE 2018 SEGÚN RESOLUCIÓN 00107

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.




INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017

2018-04-27

7 de 15

Reporte mes de marzo 2017, pagos por concepto de viáticos a un

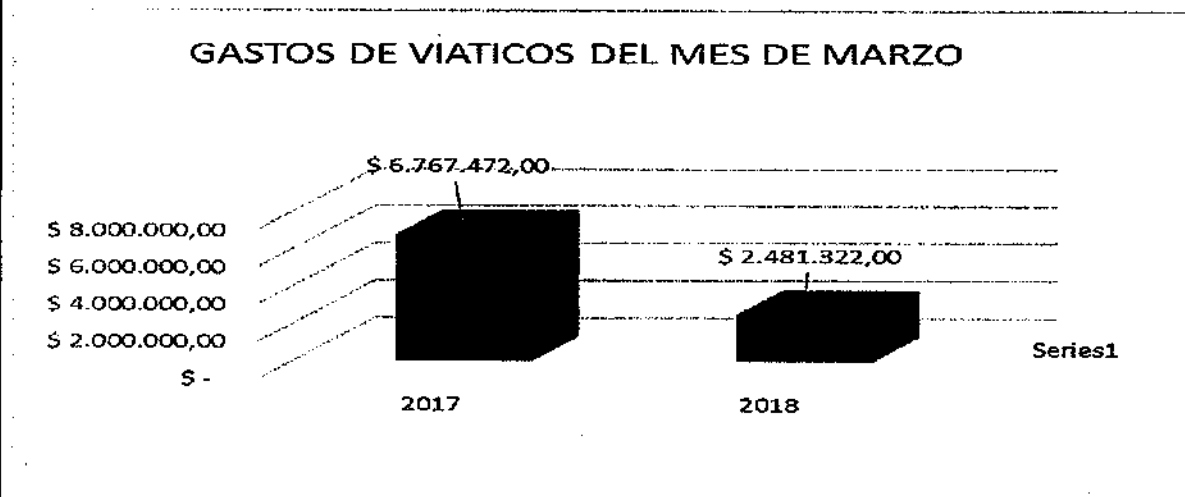
MARZO 2017					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Concepto	Recurso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00040 DEL 30 ENERO 2017 VIATICOS DEL SEÑOR JESUS MAURICIO LONDOÑO LA ROTTA DEL 2 Y 3 FEBRERO DE 2017 DE BOGOTÁ - SAN ANDRÉS ISLAS - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00043 VIATICOS DE JARAMILLO ROLDAN JHOANA QUIEN VIAJA EL 02 Y 03 FEBRERO DE VILLAVICENCIO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	220.267,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00050 VIATICOS DE RODRIGUEZ COLORADO KEVIN EDUARDO QUIEN VIAJA EL 13, 14 Y 15 DE FEBRERO DE 2017 A SANTAMARTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	893.577,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00043 VIATICOS DE PERIÑAN SUAREZ RICARDO QUIEN VIAJA DEL 06 AL 11 DE ABRIL 2017 A SAT. MARTA - TOLÚ C/GENA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL.00043 DE 2017, POR NECESIDADES DEL SERVICIO VIAJA EL TENIENTE BOLAÑOS ROMERO CARLOS ALBERTO A LA CIUDAD DE PASTO EL DIA 31 ENERO 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	292.836,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00043 VIATICOS DE LOPEZ DALES DOMINGO ALFREDO QUIEN VIAJA EL 02 Y 03 DE MEDELLÍN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	330.323,30	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00043 VIATICOS DE BERMUDEZ PAEZ JOSE QUIEN VIAJA EL 02 Y 03 FEBRERO DE MEDELLÍN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	113.052,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00022 DEL 12 ENERO DE 2016 VIATICOS DEL SEÑOR JULIO CESAR RAMIREZ GALLEGO DEL 12 DE ENERO DE 2017 DE BOGOTÁ - SUBACHOQUE - FUNZA - SUBACHOQUE - FUNZA - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	110.174,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00047 VIATICOS DE WILLIAM SANDOVAL QUIEN VIAJA LOS DIAS 7, 8, 9 Y 14 DE FEBRERO DE 2017 A ARAUCA, PASTO, SOCAHA Y STA. MARTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	110.174,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00047 VIATICOS DE WILLIAM SANDOVAL QUIEN VIAJA LOS DIAS 7, 8, 9 Y 14 DE FEBRERO DE 2017 A ARAUCA, PASTO, SOCAHA Y STA. MARTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	110.174,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00047 VIATICOS DE WILLIAM SANDOVAL QUIEN VIAJA LOS DIAS 7, 8, 9 Y 14 DE FEBRERO DE 2017 A ARAUCA, PASTO, SOCAHA Y STA. MARTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	60.207,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00047 VIATICOS DE PAOLA PEDRAZA QUIEN VIAJA LOS DIAS 3, 9 Y 10 DE FEBRERO DE 2017 A MONTERIA, MANIZALES Y PEREIRA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	180.622,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00047 VIATICOS DE PAOLA PEDRAZA QUIEN VIAJA LOS DIAS 3, 9 Y 10 DE FEBRERO DE 2017 A MONTERIA, MANIZALES Y PEREIRA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	292.836,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00050 VIATICOS DE LOPEZ DALES DOMINGO ALFREDO QUIEN VIAJA A MEDELLÍN EL 9 Y 10 DE FEBRERO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	269.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL.00043 DE 2017, POR NECESIDADES DEL SERVICIO VIAJA EL TENIENTE GARCIA VELEZ WILSON FERNANDO A LA CIUDAD DE IBAGUE DEL 31 ENERO AL 01 FEBRERO 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00078 VIATICOS DE FLOREZ MONTEJO HECTOR QUIEN VIAJA EL 9 DE MARZO DE 2017 A MONTERIA - TOLÚ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	60.207,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00074 VIATICOS DE JAMAICA BOCAREJO PEDRO QUIEN VIAJA EL 2 DE MARZO DE 2017 A VILLAVICENCIO META
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	145.252,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00074 VIATICOS DE FLOREZ MONTEJO FLOREZ QUIEN VIAJA EL 2 DE MARZO DE 2017 A VILLAVICENCIO META
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	395.262,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE FLOREZ MONTEJO HECTOR QUIEN VIAJA DEL 15 AL 18 DE MARZO DE 2017 A COROZAL - TOLÚ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	657.472,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEN VIAJA DEL 14 AL 18 DE MARZO DE 2017 A TOLÚ - COROZAL
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE GARCIA VELEZ WILSON QUIEN VIAJA DEL 14 AL 15 DE MARZO DE 2017 A B/MANGA S/DER
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	991.570,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE SUAREZ POLINACO ANDRÉS QUIEN VIAJA EL 10 DE MARZO DE 2017 A TUNJA - BOYACÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	385.262,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE OCAMPO SERNA MAURICIO QUIEN VIAJA DEL 15 DE MARZO DE 2017 A RIOACHA - BARRANCAS
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE SANTOS ARIZA ORMINSON QUIEN VIAJA DEL 13 AL 14 DE MARZO DE 2017 A PALMIRA VALLE

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-04-27 8 de 15
--	--	--

MARZO 2017 - SUSTITUCIÓN					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Concepto	Recurso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	12.365.382,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	SUSTIUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORPO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	5.892.705,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	SUSTIUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORPO

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF

Gráfico de Gastos de viáticos y gastos de viaje Marzo 2018 con respecto al 2017 excluyendo los gastos de sustitución



Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF. Cifras en pesos

3.- Gastos de vehículos combustibles

Rubro A -2-0-4-4-1 Combustible y lubricantes

En cuanto al rubro de combustible y lubricantes para el período de marzo no se reflejó reporte de consumo en el aplicativo SIIF nación para los años 2017 y 2018.

De acuerdo al reporte enviado por el Grupo Logística del consumo de combustible por vehículo, se evidenció que para el mes de marzo del presente año los vehículos que presentaron incremento en el consumo de combustible con respecto al año anterior son:

Vehículo de placa UKO 93D con un porcentaje de 226%.

Vehículo de placa OJY 057 con un porcentaje del 51%

Vehículo de placa ABS 98C con un porcentaje del 49%

Vehículo de placa ODT 035 con un porcentaje del 45%

En total el consumo de combustible para el mes de marzo disminuyó en un 28%, equivalente a un valor de \$2.530.031, como se evidencia en el cuadro de reporte No. 3



INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017

2018-04-27


9 de 15

Por otro lado el grupo de logística informa que no se realizó mantenimiento para los vehículos de la entidad en el mes de marzo de los años 2017 y 2018.

Cuadro Comparativo de Gastos de Combustible por vehículo del mes de Marzo 2018 - 2017

GASTO DE COMBUSTIBLE				
VEHICULO	MARZO DE 2017	MARZO DE 2018	VARIACIÓN EN PESOS	PORCENTAJE
ABS 98C	11.592	17.245	5.653	49%
ABS 99C	62.736	58.980	(3.757)	-6%
BIB 604	476.718	172.449	(304.269)	-64%
MAESFORPO1	-	86.224	86.224	100%
MAESFORPO2	735.672	-	(735.672)	-100%
MONTACARGAS	47.672	43.112	(4.560)	-10%
OBH 273	119.180	-	(119.180)	-100%
ODT 034	397.265	517.346	120.081	30%
ODT 035	119.180	172.449	53.269	45%
OJX 897	278.086	258.673	(19.412)	-7%
OJY 047	317.637	344.898	27.260	9%
OJY 057	295.172	445.001	149.829	51%
OJY 183	238.359	258.673	20.314	9%
OJY 184	238.359	258.673	20.314	9%
OJY 225	317.812	215.561	(102.251)	-32%
OJY 226	472.610	344.898	(127.713)	-27%
OJY 238	-	132.888	132.888	100%
OJY 289	221.379	238.393	17.014	8%
OJY 290	553.448	119.197	(434.251)	-78%
OJY 297	394.372	381.389	(12.983)	-3%
OKZ 500	1.179.028	254.286	(924.742)	-78%
OKZ 501	381.374	258.673	(122.701)	-32%
OKZ 502	278.086	344.898	66.812	24%
OKZ 505	348.325	135.089	(213.236)	-61%
OKZ 506	236.138	190.715	(45.423)	-19%
OKZ 508	309.931	381.485	71.554	23%
OKZ 509	-	238.449	238.449	100%
OKZ 511	719.290	380.809	(338.481)	-47%
UKO 93D	15.891	51.735	35.844	226%
UKO 94D	59.145	51.735	(7.410)	-13%
UKO 95D	111.234	51.735	(59.500)	-53%
TOTAL	8.935.688	6.405.657	(2.530.031)	-28%

Fuente: Reporte Grupo logística

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título1: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017	Fecha2: 2018-04-27 10 de 15
--	---	--

4.- Gastos de papelería

Rubro A -2-0-4-4-15 Papelería, útiles de escritorio y oficina

Teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 2 de la Directiva 04 de 2012, "Las entidades deberán identificar y aplicar buenas prácticas para reducir el consumo de papel, de acuerdo a la guía que ya está disponible en el programa Gobierno en Línea. Se debe promover el uso preferente de herramientas electrónicas, evitando el uso y consumo de papel en los procesos de gestión al interior de la Entidad..."

Para el tema de papelería la entidad realizó un contrato de out-sourcing, encargado de distribuir el papel en cada área de trabajo.

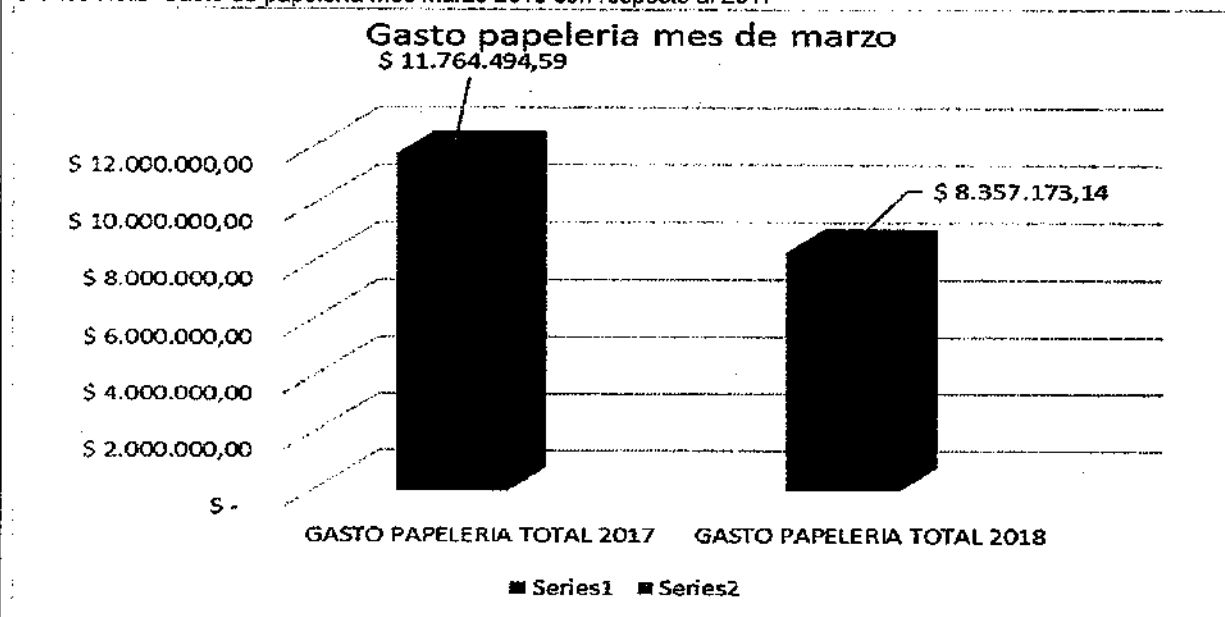
Acorde con la información suministrada para la vigencia de marzo 2018 se evidenció que disminuyó el consumo de papel en un 29%, ver cuadro No. 4:

Cuadro No. 4 Reporte consumo de copias e impresiones (Negro – Color) marzo 2018 con respecto al 2017

DESCRIPCIÓN	GASTO DE PAPELERÍA MES DE MARZO 2017	GASTO DE PAPELERÍA MES DE MARZO 2018	GASTO PAPELERIA TOTAL 2017	GASTO PAPELERIA TOTAL 2018	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
BLANCO	\$ 11.512.849,90	\$ 8.184.493,85	\$ 11.764.494,59	\$ 8.357.173,14	\$ (3.407.321,45)	-29%
COLOR	\$ 251.644,69	\$ 172.729,29				

Fuente: Reporte Grupo Telemática

Grafico No.2 Gasto de papelería mes marzo 2018 con respecto al 2017



Fuente: Reporte Grupo Telemática



INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017

2018-04-27


11 de 15

El Grupo Telemática envió el reporte del gasto de papelería por dependencia, una vez analizada la información se observó que entre impresiones y copias el mayor consumo de papelería para la vigencia de marzo 2018 se realizó en el grupo fábrica de confecciones (16.657), seguido por el grupo de contratos (11.455) y la oficina jurídica (10.384). Adicionalmente es importante aclarar que la fábrica de confecciones disminuyó el gasto de papelería con respecto al mes inmediatamente anterior en más de 10.000 hojas

Cuadro Reporte total consumo papelería mes de marzo 2018 con respecto a 2017

No	Dependencia	MARZO 2017			MARZO 2018		Total Copias + Impresiones
		Copias	Impresiones	Total Copias + Impresiones	Copias	Impresiones	
1	Central de Cuentas	1.348,00	3.389,00	4.737,00	175,00	1.550,00	1.725,00
2	Construcciones	3.106,00	5.568,00	8.674,00	1.240,00	2.442,00	3.682,00
3	Contabilidad	1.377,00	4.843,00	6.020,00	378,00	932,00	1.308,00
4	Contraloría	107,00	115,00	222,00	-	-	-
5	Contratos	5.054,00	13.935,00	18.989,00	1.860,00	9.595,00	11.455,00
6	Control Disciplinario	613,00	1.105,00	1.718,00	591,00	1.181,00	1.772,00
7	Control Interno	263,00	1.166,00	1.429,00	159,00	1.398,00	1.557,00
8	Convenios	1.429,00	6.399,00	7.828,00	1.097,00	3.472,00	4.569,00
9	Crédito y Cartera	1.228,00	8.752,00	9.980,00	1.355,00	3.443,00	4.798,00
10	Dirección General	91,00	2.020,00	2.111,00	305,00	754,00	1.059,00
11	Fábrica Almacén General	588,00	3.240,00	3.828,00	169,00	404,00	573,00
12	Fábrica Comercio Exterior	717,00	1.344,00	2.061,00	300,00	1.284,00	1.584,00
13	Fábrica de Confecciones	6.682,00	17.490,00	24.152,00	3.904,00	12.753,00	16.657,00
14	Forpo-Goes	139,00	869,00	1.008,00	20,00	440,00	460,00
15	Gestión Documental	303,00	947,00	1.250,00	175,00	224,00	399,00
16	Logística	1.374,00	2.290,00	3.664,00	1.015,00	2.151,00	3.166,00
17	Mercadeo y Comunicaciones	550,00	687,00	1.237,00	157,00	356,00	513,00
18	Oficina Jurídica	1.384,00	4.211,00	5.595,00	6.402,00	3.982,00	10.384,00
19	Planeación	795,00	4.589,00	5.384,00	1.157,00	4.128,00	5.285,00
20	Presupuesto	1.500,00	3.375,00	4.875,00	1.074,00	1.608,00	2.682,00
21	Subdirección Financiera y Administrativa	595,00	1.287,00	1.882,00	533,00	1.101,00	1.634,00
22	Subdirección Operativa	197,00	382,00	579,00	147,00	502,00	649,00
23	Talento Humano	2.902,00	6.100,00	9.002,00	3.637,00	6.150,00	9.787,00
24	Telemática	928,00	5.534,00	6.462,00	473,00	3.358,00	3.831,00
25	Tesorería	1.454,00	888,00	2.342,00	509,00	1.443,00	1.952,00
26	Venta de Bienes	1.159,00	1.392,00	2.551,00	263,00	540,00	803,00

Fuente: Reporte Grupo Telemática

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-04-27 12 de 15
--	---	--

5.- Gastos de servicios públicos y telefonía

La directiva presidencial No. 01 expresa *“establecer medidas que reduzcan el consumo de agua y energía, y racionalizar las llamadas telefónicas internacionales nacionales y a celulares.”*

Se realizó para el período del análisis el valor de los servicios públicos consumidos por la entidad, que corresponde a la información más reciente con la que cuenta el Fondo Rotatorio del período

Cuadro No. 6 Gasto Servicios Públicos del 2017 vs 2018 en el mismo período de tiempo

SERVICIO	MARZO DE 2017	MARZO DE 2018	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE VARIACIÓN	PERÍODO DE ANÁLISIS
ACUEDUCTO	9.315.525	8.847.954	(467.571)	-5%	Del 18 de enero al 17 de marzo
CODENSA	36.442.696	33.482.902	(2.959.794)	-8%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
GAS NATURAL	3.712.760	4.455.330	742.570	20%	Del 18 de febrero al 19 de marzo
ETB	3.609.790	3.011.060	(598.730)	-17%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
UNE	702.354	321.968	(380.386)	-54%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
MOVISTAR	909.426	807.980	(101.446)	-11%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
AVANTEL	5.145.277	5.124.048	(21.229)	0%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
ADMIN FUNZA	3.300.000	3.300.000	-	0%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
CLARO	733.444	-	(733.444)	-100%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
DIRECT TV	64.000	64.000	-	0%	Del 1 de marzo al 31 de marzo
ASEO	2.089.750	2.533.210	443.460	21%	Del 19 febrero al 20 de abril de 2017 vs el del 17 de diciembre al 14 de febrero
TOTALES	66.025.022	61.948.452	(4.076.570)	-6%	

Fuente: Facturas de Servicios Grupo Logística

2. INSTRUCCIONES EN MATERIA DE GASTO DE NÓMINA Y REDUCCIÓN DE CONTRATACIÓN POR SERVICIOS PERSONALES EN EL SECTOR DEFENSA

1.- Vacaciones

Rubro A1-0-1-9-3 Indemnización por Vacaciones


Acorde con lo dispuesto en la Directiva presidencial No. 1 numeral 3 literal b, *“las vacaciones no deben ser acumuladas, ni interrumpidas, solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero.”*

Para el rubro de Indemnización por vacaciones se evidencia que para el mes de marzo de 2018 se canceló un valor de \$4.611.335.00, por el retiro de un funcionario de la entidad.

Rubro indemnización por vacaciones marzo 2018 con respecto a marzo 2017

Rubro	Descripción	Ejecución marzo 2017	Ejecución marzo 2018	Variación	Porcentaje
A-1-0-1-9-3	INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 1.658.095,00	\$ 4.611.335,00	\$ 2.953.240,00	178%

Fuente: Reporte Pagos Grupo Logística

 <p>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</p> <p>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</p>	<p>Título¹:</p> <p>INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO COMPARADO 2018-2017</p>	<p>Fecha²:</p> <p>2018-04-27</p> <p>13 de 15</p>
--	--	---

2.- Rubro A 2-0-4-21-4 Servicio de Bienestar Social

Con respecto al rubro de bienestar social se evidenció un registro por valor de 200.000 en marzo de 2018, vale la pena anotar que en el año 2017 no se refleja este tipo de registros en el aplicativo SIIF nación.

MARZO 2018							
Clasificación	Descripción	Valor 2017	Valor 2018	Plano	Plano	Plano	Concepto
A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	200.000	200.000	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR A CENTRO SOCIAL DE AGENTES Y PATRULLEROS CTO 045-5-2018 POR SERVICIO DE ALIMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL PARA LA VIGENCIA 2018 DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA FACTURAS HO-96411-96422

Fuente: Reporte Pagos Grupo Logística

Desagregación de los gastos de personal

A continuación se presentan los gastos de personal de planta, comisión y supernumerarios, ver cuadro No. 8.

Cuadro de Gastos de personal de planta comisión y supernumerarios marzo 2018 con respecto a marzo 2017

Gasto de Nómina mes MARZO						
	Número de vinculados MARZO 2017	Valor Total Nómina 2017	Número de vinculados MARZO 2018	Valor Total nómina 2018	Variación en pesos	Porcentual
Personal de planta y comisión	5	\$ 47.460.648,00	6	\$ 44.126.008,00	\$ (3.334.640,00)	-7%
supernumerarios	1189	\$ 1.532.547.235,00	1150	\$ 1.568.919.887,00	\$ 36.372.652,00	2%
personal en planta	192	\$ 347.738.292,00	196	\$ 411.983.776,00	\$ 64.245.484,00	18%
TOTAL	1386	\$ 1.927.746.175,00	1352	\$ 2.025.029.671,00	\$ 97.283.496,00	5%

Fuente: Reporte FORPNET

Para la vigencia de marzo de 2018 el costo de la nómina se incrementó en un 5%, correspondiente a un valor de \$3.334.640,00, que obedecen al aumento en la planta en un (1) servidor, adicionalmente se incrementó el SMLV y el auxilio de transporte. Con relación al personal de servicio de los procesos productivos se presenta una disminución en (39) servidores con respecto a la vigencia 2017. El personal de planta se incrementó en cuatro (4) funcionarios por un valor de \$64.245.484,00.

Con respecto a los contratos de prestación de servicios para la vigencia de marzo de 2018 se presenta un incremento del 0.4%, equivalente a un valor de \$356.322,28 y una disminución de un (1) servidor.

Cuadro de Gastos de personal de prestación de servicios mes de marzo 2018 con respecto a marzo 2017

Contrato de Prestación de servicios Gasto de Nómina mes MARZO 2018 con respecto al 2017						
Descripción Mes	Número de Contratos MARZO 2017	Valor Total 2017	Número de Contratos MARZO 2018	Valor Total 2018	Variación	porcentaje
MARZO	28	\$ 99.104.285,13	27	\$ 99.460.607,41	\$ 356.322,28	0.4%

Fuente: Reporte FORPNET

**INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO
COMPARADO 2018-2017****6. CONCLUSIONES**

De acuerdo a los reportes recibidos y al análisis realizado por la Oficina de Control Interno, se concluye lo siguiente:

- En el rubro de viáticos y gastos de viaje de acuerdo al comparativo del mes de marzo 2017 se logró una disminución del 63% excluyendo el ítem de sustitución-suministro de tiquetes aéreos.
- En el rubro de papelería, útiles de escritorio y oficina se logró una disminución del 29%.
- En el rubro de gastos de vehículos y combustible disminuyó en un 28%
- En cuanto a los gastos de personal para esta vigencia se incrementó en un 5% con respecto a la vigencia de marzo de 2017.
- Los contratos de personal de prestación de servicios se incrementaron en un 0,4%

Se evidencia que el consumo de los servicios públicos ha disminuido en un 14% comparado con el de marzo de 2017

7. RECOMENDACIONES

- Es importante que se tenga en cuenta en el momento de registrar el CDP, que la fecha máxima de pago sea congruente con la fecha máxima de pago del recibo de servicios públicos, con el fin de evitar la generación de intereses de mora por pagos extemporáneos
- La cuenta de cobro, correspondiente a los consumos del mes de marzo del servicios de Avantel, que firma el Subdirector Administrativo, incluye los valores correspondientes al mes de febrero, se recomienda realizar las validaciones necesarias para evitar inconsistencias generadas por este tipo de situaciones
- Debido a que las facturas corresponden a períodos diferentes, es recomendable que se lleve el control de los meses pagados por cada uno de los servicios públicos, esto debido a las empresas generan cortes en diferentes lapsos de tiempo

**INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO ENERO
COMPARADO 2018-2017**

2018-04-27

15 de 15

- De acuerdo al compromiso adquirido en el indicador de gestión de reducción de consumo de papel al 10% comparado con el consumo del año anterior en el mismo período de tiempo, se recomienda generar acciones para el manejo de documentos digitales, así como el modelo de gestión documental que faciliten el cumplimiento de la meta inicialmente en las dependencias que no han logrado la meta, sin incumplir con los requerimientos de ley.

“SERVICIO CON PROBIDAD

