

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



Radicado No:20181100039633

Bogotá, 28-06-2018

Señor Coronel
JOSE IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General

Asunto: Informe de Seguimiento de Austeridad del Gasto Mayo de 2018

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 mayo de 2018.

Atentamente,

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

Elaboró: Admin. Sistemas Sandra Blanco G.
Aprobó: Economista Omar Antonio Pereira Góez
Fecha de elaboración: 28-06-2018

"SERVICIO CON PROBIDAD"

Página 1

F-3-4-03V4

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL


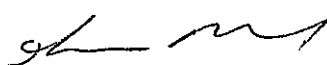



FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

OFICINA DE CONTROL INTERNO


**INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO DEL MES DE JUNIO**

Bogotá, D.C. Junio 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
---	--	---

**INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO
COMPARADO 2018-2017****TABLA DE CONTENIDO**

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

<div> <div>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</div>  <div>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</div> </div>	<div> <div>Titulo¹:</div> <div> INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017 </div> </div>	<div> <div>Fecha²:</div> <div>2018-06-28</div> </div> <div>3 de 16</div>
---	--	---

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 mayo 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 mayo para los años 2017 y 2018 y la publicación de la nómina en FORPONET.

1. OBJETIVO

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

F-1.1-28V1



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

2. CONTENIDO DEL INFORME

Alcance del seguimiento

El período analizado corresponde al mes de mayo 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


3.1. 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.

3.2. Ejecución del Seguimiento

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

<p>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</p>  <p>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</p>	<p>Título¹:</p> <p>INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017</p>	<p>Fecha²:</p> <p>2018-06-28</p> <p>5 de 16</p>
--	---	--

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 no se causaron gastos por este concepto para el año 2017

OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES					
Año	Valor	Fuente	Asignación	Recurso	Objeto del Compromiso
2018	\$ 171.540,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	REEMBOLSO DE CAJA MENOR N° 118 DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE FEBRERO, MARZO Y ABRIL 2018.


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 mayo de 2018 con respecto al mismo período del 2017 se presentó una disminución del 27% y se incrementaron los gastos por concepto de tiquetes aéreos nacionales en un 71%

Reporte viajes de viáticos y gastos de viaje / Tiquetes aéreos nacionales mes de mayo de 2018 con respecto al 2017

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR					
Rubro	Objeto del Compromiso	Presupuesto Mayo de 2017	Presupuesto Mayo de 2018	Varación en Pesos	Porcentaje de Varación
A-2-0-4-11-2	Viáticos	\$ 3.850.572,00	\$ 2.808.269,50	\$ (1.042.302,50)	-27%
A-2-0-4-11-2	Tiquetes	\$ 3.709.806,00	\$ 6.355.648,00	\$ 2.645.842,00	71%


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

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título1: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha2: 2018-06-28 6 de 16
--	--	---

Reporte mes de mayo 2018, pagos por concepto de viáticos y gastos de viajes al interior

MAYO DE 2018					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Recurso	Objeto del Compromiso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 155 DE 2018 VIATICOS DEL SEÑOR ANDRESA GABRIEL JIMENES HEREDIA DEL DIA 20 DE ABRIL DE 2018 BOGOTÁ -
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 155 DE 2018 VIATICOS DEL SEÑOR CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO DEL 20 ABRIL DE 2018 DE BOGOTÁ -
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	101.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00187-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor capitán Arguello Prieto Cesar Augusto quien viaja el día 24 de abril 2018 Bogotá - Ibagué - Ibagué - Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	297.860,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00150-18 VIATICOS DEL CT. ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEN VIAJA DEL 12 AL 13 DE ABRIL DE 2018 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	81.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 155 DE 2018 VIATICOS DEL SEÑOR BRAYAN EDUARDO MARTINEZ VARGAS DEL 16 DE ABRIL DE 2018 BOGOTÁ -
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	222.523,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00187-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor coronel José Ignacio Vásquez Ramírez quien viaja el día 24 de abril 2018 Bogotá - Ibagué - Ibagué - Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	143.598,00	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00187-2018. Viáticos y gastos de viaje de la señora Rossana Díaz Gómez quien viaja el día 24 de abril 2018 Bogotá - Ibagué - Ibagué - Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	101.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00187-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor Danderino Rey Gustavo Adolfo quien viaja el día 24 de abril 2018 Bogotá Ibagué Ibagué Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	101.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00187-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor capitán Arguello Prieto Cesar Augusto quien viaja el día 24 de abril 2018 Bogotá - Ibagué - Ibagué - Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	286.084,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00194 VIATICOS DE IT. CONTRERAS GONZALEZ CAMILO QUIEN VIAJA EL 26 Y 27 DE ABRIL 2018 A CHOCÓ - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	129.361,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	Resolución No. 00194-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor Camilo Contreras González, quien viaja el día 02 de mayo 2018 Bogotá - Girardot - Girardot - Bogotá
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	303.860,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00194 VIATICOS DE CT. ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEN VIAJA EL 26 Y 27 DE ABRIL 2018 A MONTERIA - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	322.084,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00194 VIATICOS DE IT. CONTRERAS GONZALES CAMILO QUIEN VIAJA EL 30 DE ABRIL Y EL 01 DE MAYO DE 2018 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	95.361,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00213 VIATICOS DE MY. MAURICIO DÁVILA SÁNCHEZ QUIEN VIAJA EL 10 DE MAYO DE 2018 A MEDELLÍN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	81.953,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00213 VIATICOS DE TE. BOLAÑOS ROMERO CARLOS QUIEN VIAJA EL 09 DE MAYO DE 2018 A ZIPACURÁ
GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	285.860,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	ROTTA JESUS MAURICIO QUIEN VIAJA A TOLIMA - BOGOTÁ DEL 03 AL 04 DE MAYO DE 2018

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-06-28
		7 de 16

Reporte mes de mayo 2018, pagos por concepto de Tiquetes aéreos rutas nacionales


MAYO DE 2018					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Recurso	Objeto del Compromiso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	3.660.964,00	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	OC.26142-18 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	2.694.684,00	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Reporte mes de mayo 2017, pagos por concepto de viáticos y gastos de viajes al interior

MAYO DE 2017					
Descripción	Valor	Fuente	Situación	Recurso	Objeto del Compromiso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00123 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES QUIEN VIAJA DEL 5 AL 6 DE ABRIL DE 2017 A YUMBO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	279.157,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00123 VIATICOS DE LONDOÑO JESUS VIAJA DEL 20 AL 21 DE ABRIL A SAN CAYETANO Y DEL 27 AL 28 DE ABRIL A TAME - YOPAL Y EL 17 DE ABRIL A SAN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	303.577,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00100 VIATICOS DE CESAR AGUSTO ARGUELLO PRIETO QUIEN VIAJA DEL 26 AL 31 DE MARZO DE 2017 A RIOHACHA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00123 VIATICOS DE CESAR ARGUELLO QUIEN VIAJA DEL 4 AL 6 DE ABRIL DE 2017 A YUMBO Y EL 10 DE ABRIL
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00167 VIATICOS DE CESAR AGUSTO ARGUELLO PRIETO QUIEN VIAJA A TUNJA BOYACA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00070 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES QUIEN VIAJA EL 28 DE FEBRERO DE 2017 A TUNJA BOYACA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00070 VIATICOS DE ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEN VIAJA EL 28 DE FEBRERO DE 2017 A TUNJA BOYACA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	108.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES. 00084 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES QUIEN VIAJA EL 10 DE MARZO DE 2017 A TUNJA - BOYACA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	365.262,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00123 VIATICOS DE CESAR ARGUELLO QUIEN VIAJA DEL 4 AL 6 DE ABRIL DE 2017 A YUMBO Y EL 10 DE ABRIL
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	60.207,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 00140 DEL 20 ABRIL DE 2017 VIATICOS DEL SEÑOR PEDRO ALFONSO JAMAICA BOCAREJO DEL 20 ABRIL DE 2017 DE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	103.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 00140 DEL 20 ABRIL DE 2017 VIATICOS DEL SEÑOR CESAR AGUSTO ARGUELLO PRIETO DEL 20 DE ABRIL DE 2017 DE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	73.052,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES 00040 DEL 30 ENERO 2017 VIATICOS DEL SEÑOR CÉSAR AGUSTO ARGUELLO PRIETO DEL 30 ENERO DE 2017 DE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	85.004,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00188 VIATICOS DE CAMILO CONTRERAS QUIEN VIAJA EL 15 DE MAYO DE 2017 A MEDELLIN ANT.
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	259.157,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00181 VIATICOS DE LONDOÑO LAROTTA JESUS QUIEN VIAJA DEL 11 AL 12 DE MAYO DE 2017 A COROZAL - SUCRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	488.060,00	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00169 VIATICOS DE LOPEZ DALES DOMINGO ALFREDO QUIE VIAJA DEL 3 AL 5 DE MAYO DE 2017 A MEDELLIN ANT.
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	219.157,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00150 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES GABRIEL QUIEN VIAJA EL 26 Y 27 DE ABRIL DE 2017 A RIOHACHA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	273.157,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00206 VIATICOS DE LONDOÑO LAROTTA JESUS MAURICIO QUIEN VIAJA EL 18 DE MAYO DE 2017 A RIOHACHA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	111.152,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	RES.00114 VIATICOS DE VALLEJO SANCHEZ EDWARDS GUSTAVO QUIEN VIAJA EL 30 DE MARZO DE 2017 A TUNJA
GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	111.152,50	Propios	CSF	INGRESOS C ORRIENTES	SANCHEZ EDWARDS GUSTAVO QUIEN VIAJA EL 30 DE MARZO DE 2017 A TUNJA BOYACA

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título1: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-06-28 8 de 16
--	--	--

Reporte mes de mayo 2018, pagos por concepto de Tiquetes aéreos rutas nacionales

Descripción	Valor	Fuente	Sitación	Recurso	Objeto del Compromiso
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL	3.709.806,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	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 mayo 2018 con respecto al 2017

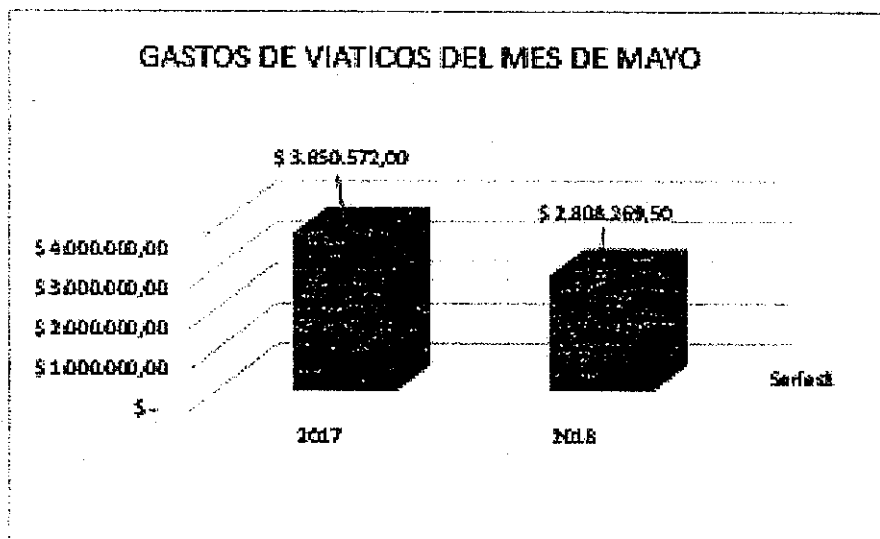
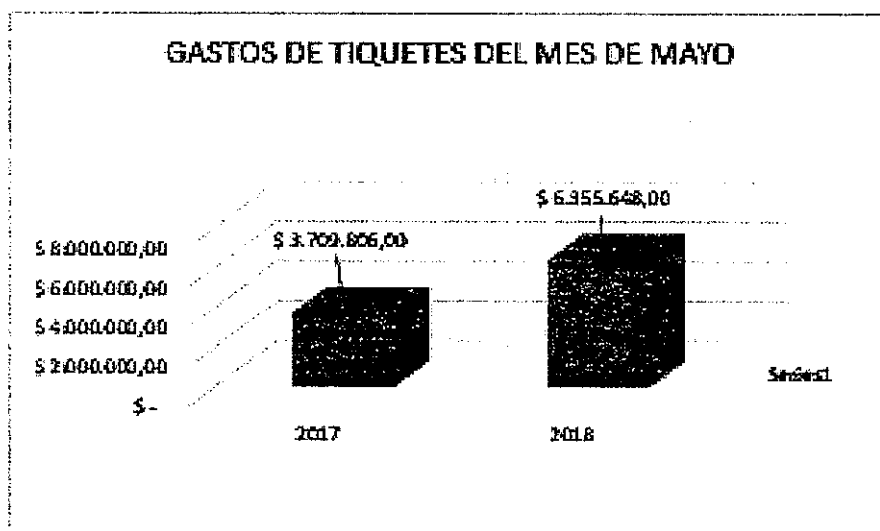


Gráfico de Tiquetes aéreos Nacionales mayo 2018 con respecto al 2017



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



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

3.- Gastos de vehículos combustibles

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

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


VEHICULO	MAYO DE 2017	MAYO DE 2018	VARIACIÓN EN PESOS	PORCENTAJE
BIB 604	367.528,50	566.893,60	199.365,10	54%
OBH 273	81.673,00	174.428,80	92.755,80	114%
OJY 184	204.182,50	348.857,60	144.675,10	71%
OKZ 505	240.706,64	511.505,19	270.798,55	113%
OKZ 509	266.194,80	401.672,00	135.477,20	51%

En total el consumo de combustible para el mes de marzo disminuyó en un 7%, equivalente a un valor de \$592.755.

Por otro lado el grupo de logística informa que o se realizó mantenimiento para los vehículos de la entidad en el mes de mayo del año 2018.

MANTENIMIENTO DE VEHICULOS MES DE MAYO	
Año	Valor
2017	\$ 6.658.680,00

Fuente: Reporte Grupo logística

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-06-28 10 de 16
--	---	---

Cuadro Comparativo de Gastos de Combustible por vehículo del mes de Mayo 2018 – 2017

GASTO DE COMBUSTIBLE				
VEHICULO	MAYO DE 2017	MAYO DE 2018	VARIACION EN PESOS	PORCENTAJE
ABS 98C	32.669,20	17.442,88	(15.226,32)	-47%
ABS 99C	65.338,40	67.146,37	1.807,97	3%
BIB 604	367.528,50	566.893,60	199.365,10	54%
DIN 368	236.654,57		(236.654,57)	-100%
OBH 273	81.673,00	174.428,80	92.755,80	114%
ODT 034	488.690,40	598.613,48	109.923,08	22%
ODT 035	163.346,00	174.428,80	11.082,80	7%
OJX 897	285.855,50	305.041,09	19.185,59	7%
OJY 047	281.232,81	298.709,32	17.476,51	6%
OJY 057	414.080,80	449.872,64	35.791,84	9%
OJY 183	326.692,00	218.036,00	(108.656,00)	-33%
OJY 184	204.182,50	348.857,60	144.675,10	71%
OJY 225	326.692,00	87.214,40	(239.477,60)	-73%
OJY 226	285.855,50	392.464,32	106.608,82	37%
OJY 238	-	402.065,64	402.065,64	100%
OJY 289	443.658,00	241.003,20	(202.654,80)	-46%
OJY 290	221.829,00	241.003,20	19.174,20	9%
OJY 297	399.292,20	241.003,20	(158.289,00)	-40%
OKZ 500	1.597.235,08	449.872,64	(1.147.362,44)	-72%
OKZ 501	343.026,60	261.643,20	(81.383,40)	-24%
OKZ 502	285.855,50	392.464,80	106.609,30	37%
OKZ 505	240.706,64	511.505,19	270.798,55	113%
OKZ 506	354.926,40	222.694,99	(132.231,41)	-37%
OKZ 508	350.985,24	433.805,76	82.820,52	24%
OKZ 509	266.194,80	401.672,00	135.477,20	51%
OKZ 511	826.749,29	451.848,86	(374.900,43)	-45%
UKO 94D	64.897,47	34.885,76	(30.011,71)	-46%
UKO 95D	98.007,60	104.657,28	6.649,68	7%
VEA 002	-	241.003,38	241.003,38	100%
MONTACARGAS		130.821,60	130.821,60	100%
TOTAL	5.053.855,00	3.461.400,00	(1.592.455,00)	

Fuente: Reporte Grupo logística



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

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 outsourcing, encargado de distribuir el papel en cada área de trabajo.

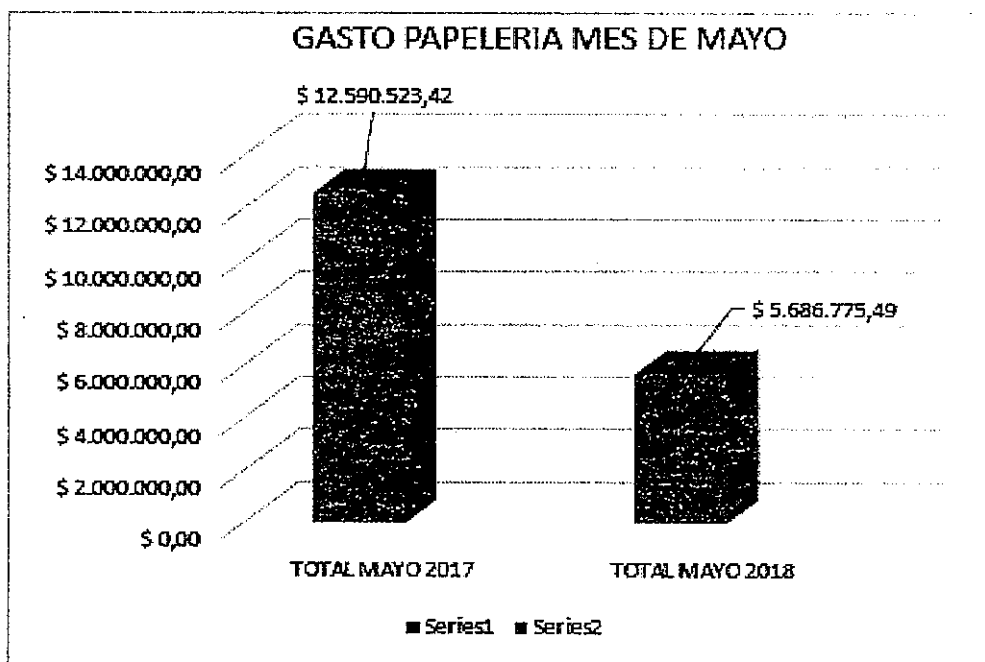
Acorde con la información suministrada para la vigencia de mayo de 2018 se evidenció que disminuyó el consumo de papel en un 21%, ver cuadro No. 4:

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


DESCRIPCIÓN	GASTO DE PAPELERIA MES DE MAYO DE 2017	GASTO DE PAPELERIA MES DE MAYO DE 2018	GATO DE PAPELERIA TOTAL MES DE MAYO DE 2017	GATO DE PAPELERIA TOTAL MES DE MAYO DE 2018	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
BLANCO	\$ 12.389.743,68	\$ 5.505.083,83	\$ 12.590.523,42	\$ 5.686.775,49	\$ (6.903.747,93)	-21%
COLOR	\$ 200.780,34	\$ 181.691,66				

Fuente: Reporte Grupo Telemática

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



Fuente: Reporte Grupo Telemática

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-06-28 12 de 16
--	---	---

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 mayo de 2018 se realizó en el grupo fábrica de confecciones (17.801), seguido por el grupo de contratos (12.107) y la oficina de Talento Humano (6.610).


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

No	Dependencia	MAYO 2017			MAYO 2018		
		Copias	Impresiones	TOTAL	Copias	Impresiones	TOTAL
1	Central de Cuentas	2063	1032	3095	162	1.310	1472
2	Construcciones	2375	4942	7317	1.067	2.914	3981
3	Contabilidad	3134	3496	6630	685	1.918	2603
4	Contraloría	9	100	109	0	0	0
5	Contratos	5737	15121	20858	1.673	10.434	12107
6	Control Disciplinario	840	1384	2224	517	1.215	1732
7	Control Interno	154	804	958	321	1.501	1822
8	Convenios	2153	3045	5198	724	3.113	3837
9	Crédito y Cartera	1181	5657	6838	230	3.089	3319
10	Dirección General	139	1064	1203	291	380	671
11	Fábrica Almacén General	436	411	847	516	721	1237
12	Fábrica Comercio Exterior	30	61	91	219	1.652	1871
13	Fábrica de Confecciones	668	2397	3065	4.861	12.940	17801
14	Forpo-Goes	239	360	599	12	279	291
15	Gestión Documental	375	500	875	151	230	381
16	Logística	1494	102	1596	919	1.723	2642
17	Mercadeo y Comunicaciones	173	428	601	240	854	1094
18	Oficina Jurídica	8248	4279	12527	2.732	2.536	5268
19	Planeación	1171	3826	4997	710	2.739	3449
20	Presupuesto	1155	197	1352	633	1.308	1941
21	Subdirección Financiera y Adminis	450	1540	1990	356	1.108	1464
22	Subdirección Operativa	110	317	427	615	395	1010
23	Talento Humano	3186	5708	8894	1.796	4.814	6610
24	Telemática	940	3038	3978	129	2.943	3072
25	Tesorería	797	479	1276	792	872	1664
26	Venta de Bienes	601	451	1052	63	727	790
TOTAL		37.858	60.739	98.597	20.414	61.715	82.129

Fuente: Reporte Grupo Telemática

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."

 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título1: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha2: 2018-06-28 13 de 16
--	--	--

Se analizó 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 de Mayo de 2017 vs 2018 en el mismo período de tiempo

CONSUMO DE SERVICIOS PÚBLICOS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
SERVICIO	GASTOS MAYO 2017	GASTOS MAYO 2018	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
ACUEDUCTO	\$ 6.899.666,00	\$ 4.231.533,00	\$ (2.668.133,00)	-39%
CODENSA	\$ 43.390.850,00	\$ 37.561.825,00	\$ (5.829.025,00)	-13%
ETB	\$ 3.162.390,00	\$ 3.108.270,00	\$ (54.120,00)	-2%
UNE	\$ 277.185,00	\$ 471.635,00	\$ 194.450,00	70%
MOVISTAR	\$ 760.376,00	\$ 813.550,00	\$ 53.174,00	7%
AVANTEL	\$ 5.187.033,00	\$ 5.165.690,00	\$ (21.343,00)	0%
ADMINISTRACION FUNZA	\$ 3.300.000,00	\$ 3.300.000,00	\$ -	0%
CLARO	\$ 732.945,39	\$ 732.945,39	\$ -	0%
DIRECTV	\$ 116.372,00	\$ 116.372,00	\$ -	0%
GAS	\$ 3.918.530,00	\$ 5.169.740,00	\$ 1.251.210,00	32%
TOTAL	\$ 67.745.347,39	\$ 60.671.560,39		

Fuente: Archivo 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 mayo de 2018 se canceló un valor de \$197.529,00, por liquidación definitiva de un funcionario de la entidad; en ese mismo mes del año inmediatamente anterior no se refleja ningún valor por este concepto

Rubro indemnización por vacaciones mayo 2018

INDENIZACIÓN POR VACACIONES					
Año	Valor	Fuente	Situación	Recurso	Objeto del Compromiso
2018	\$ 197.529,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00178 DE 2018 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA RETROACTIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DEL SEÑOR JEFERSON ERAZO ESCOBAR

Fuente: Reporte Pagos Grupo Logística

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-06-28 14 de 16
--	---	---

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 \$782.463 en mayo de 2018, comparado con \$7.693.900 para mayo de 2017 en el aplicativo SIIF nación.

Cuadro de Servicios de Bienestar Social mayo de 2018 vs mayo 2017

Rubro	Descripción	Ejecución de Mayo 2017	Ejecución de Mayo 2018	Variación en pesos	Porcentaje de variación
A-2-0-4-21-4	SERVICIO DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 7.693.900,00	\$ 782.463,00	\$ (6.911.437,00)	-90%

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 mayo 2018 con respecto a mayo 2017

Personal de planta y comisión	198	\$ 393.368.652,00	201	\$ 424.107.750,00	\$ 30.739.098,00	8%	
Supernumerarios	1205	\$ 1.451.334.523,00	1141	\$ 1.421.605.763,00	\$ (29.728.760,00)	-2%	
TOTAL	1403	\$ 1.844.703.175,00	1342	\$ 1.845.713.513,00	\$ 1.010.338,00		

Fuente: Reporte FORPONET

Para la vigencia de mayo de 2018:

- Con relación a la cantidad de personal que trabaja en la entidad se presenta una disminución de sesenta y un (61) servidores y un incremento económico de \$1.010.338
- El personal de planta se incrementó en tres (3) funcionarios por un valor adicional de \$30.739.098, el cual incluye el incremento del SMLV y el auxilio de transporte

4. CONCLUSIONES

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

<div data-bbox="331 128 462 262"> </div>	<div data-bbox="602 107 1166 243"> <p>Título¹:</p> <p>INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO COMPARADO 2018-2017</p> </div>	<div data-bbox="1214 107 1417 264"> <p>Fecha²:</p> <p>2018-06-28</p> <hr/> <p>15 de 16</p> </div>
<div data-bbox="267 327 1474 1776"> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Los gastos por concepto de Viáticos y gastos de viaje al interior, se han venido disminuyendo para el mes de mayo, entre los años 2017 y 2018 en un 27%, sin embargo entre los meses de abril y mayo de 2018 se ha incrementado este valor en caso \$900.000. ➤ En cuanto al consumo del combustible, se identificó que el vehículo con placas OJY184 ha venido presentando incremento en el consumo de combustible, entre los años 2017 y 2018 para los meses de abril y mayo en 114% y 71% respectivamente. Adicionalmente se evidencia que en el mes de mayo se ha incrementado el recorrido realizado por este vehículo en 257 kilómetros comparado con el mismo período del año inmediatamente anterior. ➤ En el rubro de papelería, útiles de escritorio y oficina: <ul style="list-style-type: none"> ○ Analizando la información de mes de mayo del año 2017 vs 2018 se evidenció: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Una disminución del 21% con respecto al mismo mes del año inmediatamente anterior. ▪ El consumo de copias disminuyó en un 46% y el de impresiones en un 2% ▪ Los costos de copias de impresiones en blanco se disminuyeron en un 56% y de impresiones en color en un 10% ○ Interpretando la información del mes de abril y mayo de 2018 se detectó: <ul style="list-style-type: none"> ▪ El consumo de copias se incrementó en un 3% y el de impresiones en un 2% ▪ Las oficinas que lograron realizar un ahorro importante en el consumo de papel, entre estos dos meses del año 2018 fueron la fábrica de confecciones y la Oficina Jurídica ▪ Las oficinas que incrementaron el consumo de papel entre los dos meses fueron Planeación y contabilidad ➤ En cuanto a los gastos de personal: <ul style="list-style-type: none"> ○ Para esta vigencia se incrementó en un 8% en los gastos de personal de planta y disminuyeron en un 2% en los gastos de personal de servicios productivos, comparado con el año anterior. ○ Entre los meses de abril de 2018 y mayo de 2018, hay un funcionario menos en planta y el gasto se redujo el 16.502.350 ➤ El rubro de bienestar disminuyó con respecto al año anterior en un 90% </div>		

F-1.1-28V1

**INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO MAYO
COMPARADO 2018-2017****5. RECOMENDACIONES**

- Se recomienda hacer un seguimiento a los recorridos asignados a los vehículos, de tal forma que estos garanticen el uso adecuado de los mismos, garantizando el cumplimiento de la normatividad en cuanto a austeridad del gasto.
- Teniendo en cuenta que existen dependencias que consumen papel de manera creciente, se recomienda realizar un análisis de sus procesos para evaluar la posibilidad de evitar la impresión de información y reemplazarla por documentación magnética, con el manejo de sus respectivos backup garantizando el cumplimiento de requerimientos de ley. Lo que redundará en cuidado del planeta, optimización de espacio debido a la reducción de necesidades de almacenamiento, acceso rápido y efectivo a los documentos que se requiera consultar, optimización de costos.
- Debido a que la dependencia que más consume papel en la entidad es la Fábrica de Confecciones y que se evidencia que esta área está altamente comprometida con la disminución de este consumo, se sugiere dar prioridad en el análisis de sus procesos para buscar alternativas que eviten la impresión de información, ayudando tanto a la austeridad del gasto como en el cumplimiento de las metas establecidas para la certificación de la Norma NTC-ISO 14001:2015 Sistema de Gestión Ambiental.
- Es conveniente agilizar la certificación del módulo de ERP, correspondiente a la generación de la información de combustibles, administración y servicios públicos, con el fin de poder obtener de allí la información confiable y oportuna, como parte de los insumos de este informe. Así mismo facilitará el control de los pagos anticipados por parte del área correspondiente.
- Se recomienda digitalizar las facturas y almacenarlas en medio magnético para facilitar su consulta, almacenamiento y el mantenimiento de las evidencias

“SERVICIO CON PROBIDAD”