

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA



Radicado No:20181100053323

Bogotá, 31-08-2018

Señor Coronel
JOSE IGNACIO VÁSQUEZ 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 julio de 2018.

Atentamente,

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

Anexos: Informe de seguimiento y CD
Elaboró: Admin. Sistemas Sandra Blanco Granados *SB*
Economista Omar Antonio Pereira Góez
Fecha de elaboración: 31-08-2018

"SERVICIO CON PROBIIDAD"

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 JULIO**

Bogotá, D.C. Agosto 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 JULIO
COMPARADO 2018-2017**


2018-08-31

2 de 19

TABLA DE CONTENIDO

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

<p>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</p>  <p>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</p>	<p>Título¹:</p> <p>INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017</p>	<p>Fecha²:</p> <p>2018-08-31</p> <hr/> <p>3 de 19</p>
<p>INTRODUCCIÓN</p> <p>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 julio de 2018 y 2017, por concepto de servicios públicos, comisiones, papelería, gasto de combustible y mantenimiento, entre otros.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>En la elaboración de presente informe se verificó los gastos presupuestales a cargo de la Entidad, así:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gastos de personal (nómina) • Gastos de Servicios Públicos (energía, Teléfono e internet, entre otros) • Gastos Viáticos • Gastos de papelería <p>Para la ejecución de pruebas se consultaron del aplicativo SIIF Nación los reportes de Ejecución Presupuestal del Gasto (EPG) "obligaciones", correspondiente al mes de julio para los años 2017 y 2018 y la publicación de la nómina en FORPONET.</p> <p>1. OBJETIVO</p> <p>Verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad del gasto en el período correspondiente al mes de julio del año 2018.</p> <p style="text-align: right;">F-1.1-28V1</p>		

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-08-31 4 de 19
--	--	--

2. CONTENIDO DEL INFORME

Alcance del seguimiento

El período analizado corresponde al mes de julio 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.

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-08-31 5 de 19
--	--	--

3.2. Ejecución del Seguimiento

Para realizar el seguimiento se compararon los registros presupuestales de los rubros indicados en el mes de julio 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 nación, el rubro de otros gastos por impresos y publicaciones se evidenció que no se utilizó presupuesto para el rubro "Otros gastos por impresos y publicaciones" ni en el mes de julio de 2017 ni en el mismo mes para el año 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 julio de 2018 con respecto al mismo período del 2017 se presentó una incremento tanto en viáticos como en tiquetes aéreos nacionales en un 16% y 607% respectivamente.

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

A-2-0-4-11-2	Viáticos	1.644.650,00	1.904.130,00	259.480,00	16%
A-2-0-4-11-2	Tiquetes	649.422,00	4.592.770,00	3.943.348,00	607%

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

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

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	753.454,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	OC.26142-18 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	1.914.658,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	OC.26142-18 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	1.914.658,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	OC.26142-18 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.




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

Reporte mes de julio 2018, pagos por concepto de viáticos

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR					
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	135.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL N° 00299 VIATICOS DEL SEÑOR MY CÉSAR AUGUSTO ARGÜELLO PRIETO QUIEN VIAJA A MELGAR EL DIA 26 DE JUNIO 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	202.523,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES N° 00290 DEL 2018 VIATICOS DEL SEÑOR JOSE IGNACIO RAMIREZ DEL 21 DE JUNIO DE BOGOTA - MELGAR - BOGOTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	135.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES N° 00290 DEL 2018 VIATICOS DEL SEÑOR CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRIETO DEL 21 DE JUNIO DE BOGOTA - MELGAR - BOGOTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	325.084,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 313 DE 2018 VIATICOS DEL SEÑOR CAMILO CONTRERAS GONZALEZ DEL 4 AL 5 JULIO DE 2018 DE BOGOTA - PASTO - BOGOTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	146.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL.00334 VIATICOS DE IT. CONTRERAS GONZÁLEZ CAMILO QUIEN VIAJA EL 06 DE JULIO DEL 2018 A VILLAVICENCIO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	310.084,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL.00334 VIATICOS DE IT. CONTRERAS GONZÁLEZ CAMILO QUIEN VIAJA EL 12 Y 13 DE JULIO DEL 2018 A FLORENCIA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	286.084,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 313 DE 2018 VIATICOS DEL SEÑOR CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRETO DEL 5 AL 6 DE JULIO DE 2018 DE BOGOTA - CALI - BOGOTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	111.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL N° 00299 VIATICOS DEL SEÑOR ARQ. ANDRÉS GABRIEL JIMÉNEZ HEREDIA QUIEN VIAJA A TUNJA EL DIA 27 DE JUNIO 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	125.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL N° 00299 VIATICOS DEL SEÑOR MY CÉSAR AUGUSTO ARGÜELLO PRIETO QUIEN VIAJA A TUNJA EL DIA 27 DE JUNIO 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RESOL.00334 VIATICOS DE ARQ. JIMÉNEZ HEREDIA ANDRÉS GABRIEL QUIEN VIAJA EL 13 DE JULIO DEL 2018 A TUNJA

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

 <p>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</p> <p>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</p>	<p>Titulo¹:</p> <p>INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017</p>	<p>Fecha²:</p> <p>2018-08-31</p> <p>7 de 19</p>
--	--	--

Reporte mes de julio 2017, pagos por concepto de viáticos

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR					
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	117.611,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	VIATICOS DEL SEÑOR ARGUELLO SUÁREZ POLANCO ANDRÉS MAURICIO DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ - IBAGUE - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	30.742,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00268 DEL 21 JUNIO DE 2017 VIATICOS DEL SEÑOR CONTRERAS GONZALEZ CAMILO DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ - MEDELLIN - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	192.714,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00268 DEL 21 JUNIO DE 2017 VIATICOS DE LA SEÑORA CÁCERES MARTÍNEZ YOLANDA DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ IBAGUE BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	64.272,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00268 DEL 21 JUNIO DE 2017 VIATICOS DEL SEÑOR QUINTERO MONROY LEONARDO DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ - IBAGUE - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	157.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00268 DEL 21 JUNIO DE 2017 VIATICOS DEL SEÑOR ARGUELLO PRIETO CESAR AUGUSTO DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ - IBAGUE - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	117.611,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00268 DEL 21 JUNIO DE 2017 VIATICOS DE LA SEÑORA DÍAZ GÓMEZ ROSSANA DEL 21 DE JUNIO DE 2017 DE BOGOTÁ - IBAGUE - BOGOTÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	276.352,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	VIATICOS AL SEÑOR HECTOR FLORÉZ MONTEJO QUIEN POR NECESIDADES DEL SERVICIO VIAJA COROZAL DEL 29 AL 30 JUNIO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	77.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00276-17 RECONOCIMIENTO PAGO DE VIATICOS AL SEÑOR DANDERINO REY GUSTAVO ADOLFO QUIEN POR NECESIDADES DEL SERVICIO VIAJA IBAGUE EL DÍA 29 DE JUNIO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	127.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00299 VIATICOS DE RAMIREZ GALLEGUE JULIO QUIEN VIAJA EL 14 DE JULIO DE 2017 A VILLAVICENCIO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	109.742,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00291 VIATICOS DE CONTRERAS GONZALEZ CAMILO QUIEN VIAJA A MEDELLIN EL 06 DE JULIO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	96.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00291 VIATICOS DE JIMÉNEZ HEREDIA ÁNFRÉS QUIEN VIAJA EL 06 DE JULIO DE 2017 A MEDELLÍN ANT.
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	112.984,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES 00276-17 RECONOCIMIENTO PAGO DE VIATICOS AL SEÑOR ANDRÉS GABRIEL JIMÉNEZ HEREDIA QUIEN POR NECESIDADES DEL SERVICIO VIAJA TUNJA EL DÍA 29 DE JUNIO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	101.084,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00299 VIATICOS DE JIMÉNEZ HEREDIA ANDRÉS GABRIEL QUIEN VIAJA EL 13 DE JULIO DE 2017 A TUNJA

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Reporte mes de julio 2017, pagos por concepto de Tiquetes aéreos rutas nacionales

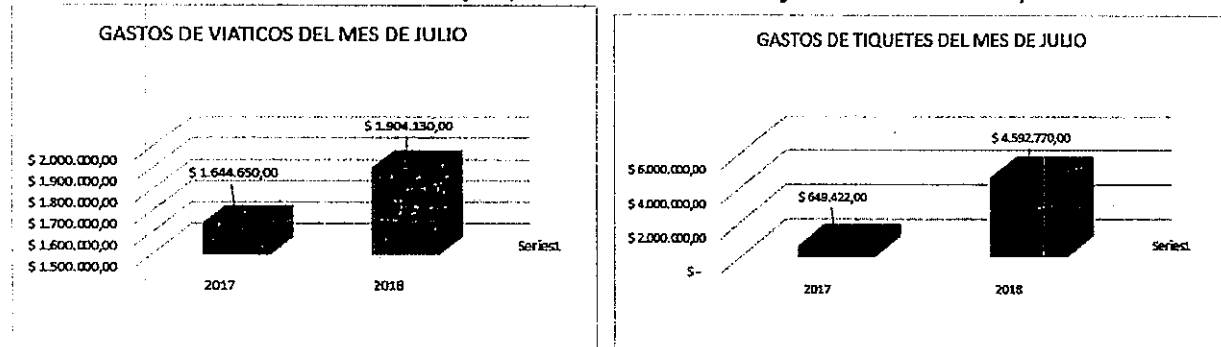
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR					
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	649.422,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	SUSTIUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORPO

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.



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

Gráfico de Gastos de viáticos y tiquetes nacionales de julio 2018 con respecto al 2017



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

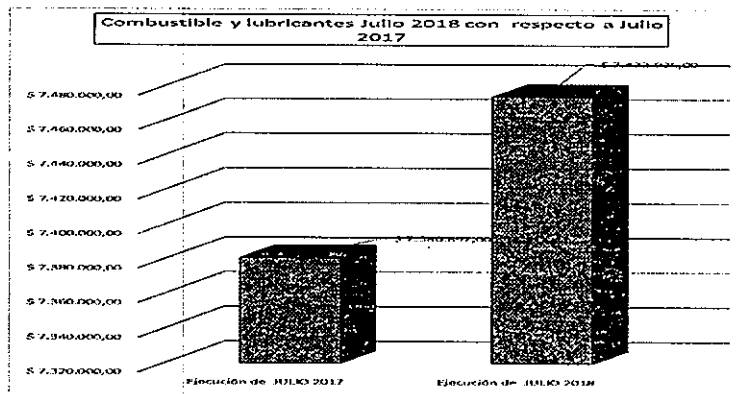
De acuerdo al reporte enviado por el Grupo Logística del consumo de combustible por vehículo, se evidenció que para el mes de julio del presente año los vehículos que presentaron incremento en el consumo de combustible con respecto al año anterior son:

GASTO DE COMBUSTIBLE				
VEHICULO	JULIO DE 2017	JULIO DE 2018	VARIACION EN PESOS	PORCENTAJE
OBH 273	81.766,90	266.541,00	184.774,10	226%
ODT 035	122.650,35	266.541,00	143.890,65	117%
OJY 184	163.533,80	399.811,50	236.277,70	144%
OKZ 502	122.650,35	355.388,00	232.737,65	190%
OJY 238	262.750,09	833.611,96	570.861,87	217%

En total el consumo de combustible para el mes de julio de 2018, con respecto al mismo mes del año inmediatamente anterior, se incrementó en 1%, equivalente a un valor de \$93.028




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



Fuente: Reporte Grupo logística

GASTO DE COMBUSTIBLE				
UBICADO	JULIO DE 2017	JULIO DE 2018	VARIACION EN PESOS	PORCENTAJE
ABS 98C	0,00	14.721,95	14.721,95	100%
ABS 99C	65.329,52	83.054,18	17.724,66	27%
BIB 604	482.983,32	222.117,50	-260.865,82	-54%
MAESFORPO2	0,00	0,00	0,00	0%
MONTACARGAS	49.076,49	88.847,00	39.770,51	81%
OBH 273	81.766,90	266.541,00	184.774,10	226%
ODT 034	367.741,05	399.811,50	32.070,45	9%
ODT 035	122.650,35	266.541,00	143.890,65	117%
OIX 897	245.090,70	293.657,11	48.566,41	20%
OJY 047	202.694,56	266.541,00	63.846,44	31%
OJY 057	0,00	637.437,14	637.437,14	100%
OJY 183	323.584,33	88.847,00	-234.737,33	-73%
OJY 184	163.533,80	399.811,50	236.277,70	144%
OJY 225	315.819,07	88847	-226.972,07	-72%
OJY 226	326.857,60	355.388,00	28.530,40	9%
OJY 289	445.301,40	245.751,00	-199.550,40	-45%
OJY 290	111.325,35	122.875,50	11.550,15	10%
OJY 297	354.386,05	245.751,00	-108.635,05	-31%
OKZ 500	782.365,08	602.565,05	-179.800,03	-23%
OKZ 501	294.108,84	159.924,60	-134.184,24	-46%
OKZ 502	122.650,35	355.388,00	232.737,65	190%
OKZ 505	341.360,63	50.886,84	-290.473,79	-85%
OKZ 506	409.499,17	0	-409.499,17	-100%
OKZ 508	351.476,40	393.201,60	41.725,20	12%
OKZ 509	222.621,01	147.450,60	-75.170,41	-34%
OKZ 511	582.743,68	390.915,81	-191.827,87	-33%
UKO 93D	32.706,76	35.538,80	2.832,04	9%
UKO 94D	60.587,04	35.538,80	-25.048,24	-41%
UKO 95D	81.766,90	71.077,60	-10.689,30	-13%
OJY 238	262.750,09	833.611,96	570.861,87	217%
DIN 368	178.120,56	65.533,60	-112.586,96	-63%
VEA 002	0,00	245.751,36	245.751,36	100%

Fuente: Reporte 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 JULIO COMPARADO 2018-2017</p>	<p>Fecha²:</p> <p>2018-08-31</p>
		<p>10 de 19</p>

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.

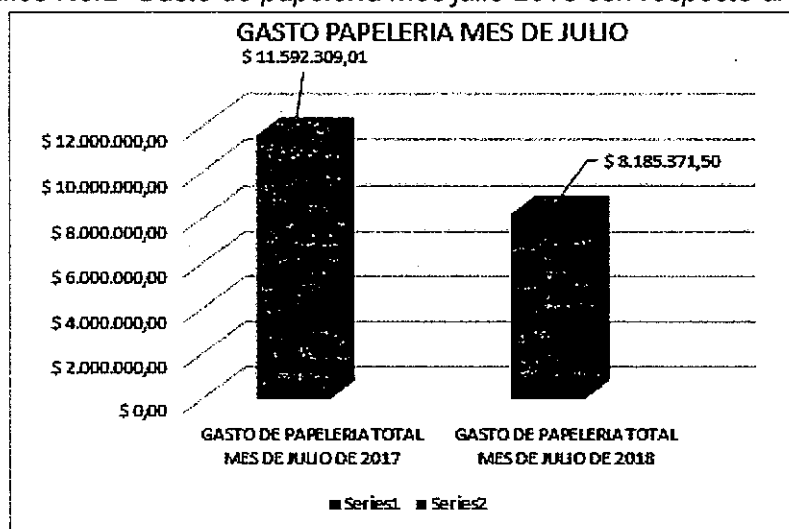
Acorde con la información suministrada para la vigencia de julio de 2018 se evidenció que disminuyó el consumo de papel en un 21%, ver cuadro No. 4:

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


DESCRIPCIÓN	GASTO DE PAPELERIA MES DE JULIO DE 2017	GASTO DE PAPELERIA MES DE JULIO DE 2018	GASTO DE PAPELERIA TOTAL MES DE JULIO DE 2017	GASTO DE PAPELERIA TOTAL MES DE JULIO DE 2018	VARIACIÓN	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
BLANCO	\$ 11.410.733,75	\$ 8.077.008,31	\$ 11.592.309,01	\$ 8.185.371,50	\$ (3.406.937,51)	-21%
COLOR	\$ 181.575,26	\$ 108.363,19				

Fuente: Reporte Grupo Telemática

Grafico No.2 Gasto de papelería mes julio 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 JULIO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-08-31 11 de 19
--	---	--

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 julio de 2018 se realizó en el grupo fábrica de confecciones (21.420), seguido por el grupo de contratos (11.074) y la oficina Jurídica (8.185).

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


No.	Dependencia	JULIO 2017			JULIO 2018		
		Copias	Impresiones	TOTAL	Copias	Impresiones	TOTAL
1	Central de Cuentas	881	755	1636	154	1.558	1712
2	Construcciones	2919	5952	8871	974	2.908	3882
3	Contabilidad	1653	3997	5650	892	2.380	3272
4	Contraloría	0	24	24	0	50	50
5	Contratos	5415	16064	21479	1.376	9.698	11074
6	Control Disciplinario	706	917	1623	627	1.321	1948
7	Control Interno	260	1597	1857	249	1.261	1510
8	Convenios	1932	3796	5728	1.039	3.134	4173
9	Crédito y Cartera	732	4230	4962	498	2.355	2853
10	Dirección General	99	1006	1105	243	324	567
11	Fábrica Almacén General	1235	3016	4251	662	1.171	1833
12	Fábrica Comercio Exterior	255	1406	1661	84	1.404	1488
13	Fábrica de Confecciones	12773	21954	34727	5.507	15.913	21420
14	Forpo-Goes	6	0	6	73	863	936
15	Gestión Documental	802	1080	1882	204	88	292
16	Logística	1783	97	1880	1.115	1.355	2470
17	Mercadeo y Comunicaciones	212	881	1093	220	446	666
18	Oficina Jurídica	2406	2473	4879	5.369	2.816	8185
19	Planeación	1917	4081	5998	337	1.388	1725
20	Presupuesto	818	301	1119	309	1.376	1685
21	Subdirección Financiera y Administ	330	510	840	256	1.928	2184
22	Subdirección Operativa	293	287	580	136	496	632
23	Talento Humano	3356	5295	8651	2.566	5.398	7964
24	Telemática	214	439	653	694	3.342	4036
25	Tesorería	1395	897	2292	494	631	1125
26	Venta de Bienes	520	1306	1826	87	712	799
TOTAL		42.912	82.361	125.273	24.165	64.316	88.481

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."

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

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-08-31 12 de 19
--	--	---

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

ACUEDUCTO	\$	4.599.820,00	\$	3.769.174,00	\$	5.160.354,00	112%
CODENSA	\$	36.159.835,00	\$	42.870.729,00	\$	6.710.894,00	19%
ETB	\$	2.590.732,42	\$	2.600.371,04	\$	(90.361,38)	-3%
UNE	\$	240.158,00	\$	418.794,69	\$	178.636,69	74%
MOVISTAR	\$	855.704,00	\$	907.052,00	\$	51.348,00	6%
AYANTEL	\$	5.187.033,00	\$	5.154.996,00	\$	(32.037,00)	-1%
ADMINISTRACIÓN	\$	3.300.000,00	\$	3.300.000,00	\$	-	0%
CLARO	\$	725.647,47	\$	-	\$	N/A	N/A
DIRECTV	\$	116.372,00	\$	192.916,00	\$	76.544,00	66%
GAS	\$	3.213.620,00	\$	5.873.865,00	\$	2.660.245,00	83%
ASEO	\$	5.570.940,00	\$	3.169.750,00	\$	(2.401.190,00)	-43%

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 en el mes de julio de 2017 se canceló un valor de \$1.386.650,00, por liquidación definitiva de funcionarios de la entidad mientras que para julio de 2018 no se refleja ningún valor por este concepto

Rubro indemnización por vacaciones julio de 2017 vs junio de 2018

A-1-0-1-9-3	INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 1.386.650,00	\$ -	\$ (1.386.650,00)	-100%
-------------	------------------------------	-----------------	------	-------------------	-------

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 JULIO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-08-31 13 de 19
--	--	---

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

Con respecto al rubro de bienestar social se evidenció una disminución en un 100% con respecto al año inmediatamente anterior.

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

A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 860.000,00	\$ -	\$ (860.000,00)	-100%	

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

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 julio 2018 con respecto a julio 2017

Personal de planta y comisión	204	\$ 470.585.251,00	189	\$ 452.469.064,00	\$ (18.116.187,00)	-4%
Supernumerarios	1145	\$ 1.558.005.873,00	1185	\$ 1.544.754.706,00	\$ (13.251.167,00)	-1%
TOTAL	1349	\$ 2.028.591.124,00	1374	\$ 1.997.223.770,00	\$ (31.367.354,00)	

Fuente: Reporte de Talento Humano FORPONET

Para la vigencia de julio de 2018:

- Con relación al personal de nómina de planta, se disminuyó tanto el número de servidores como en el valor pagado, así: quince (15) servidores, en un valor de \$18.116.187 con respecto al mismo período del año inmediatamente anterior.
- Respecto al personal de nómina de supernumerarios, se incrementaron en cuarenta (40) los funcionarios contratados y el valor pagado se disminuyó en \$13.251.167



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

4. CONCLUSIONES

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

- Con fecha 17 de Julio de 2018 se realizó la socialización del inicio de trámites de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal a través de INFORPO, por lo que se espera la reducción del consumo de papel en el mes de agosto en la dependencia de Administración Financiera de la Entidad
- El reporte de información correspondiente a kilometraje y mantenimiento de los vehículos, no cuenta con la oportunidad ni la consistencia requerida. Algunos casos de los casos evidenciados son:

- Vehículo con placa OKZ509 mes de marzo, reporta menor kilometraje el 31 de mayo vs 25 de mayo

Placa	Fecha	Hora	Kilometraje
OKZ509	18/05/2018	09:48:00	34140
OKZ509	21/05/2018	16:08:00	34274
OKZ509	25/05/2018	17:17:00	34523
OKZ509	31/05/2018	16:11:00	34176

Fuente de la información: Grupo de Logística

- No se reportó el kilometraje de los Vehículos con placas OKZ505 y OKZ 506 en el mes de Julio de 2018
- Vehículo con placa OKZ509 mes de abril de 2018, reporta menor kilometraje el 30 de abril vs 20 de abril del mismo año

Placa	Fecha	Hora	Kilometraje
OKZ501	20/04/2018	18:30:00	32832
OKZ501	30/04/2018	15:25:00	3719

Fuente de la información: Reporte Grupo de Logística

- La información de vehículos se presenta en algunos meses y en otros no, como en el caso del Vehículo con placas OJY238 que fue reportado en marzo, posteriormente no se reportó en abril y se vuelve a reportar en el mes de mayo

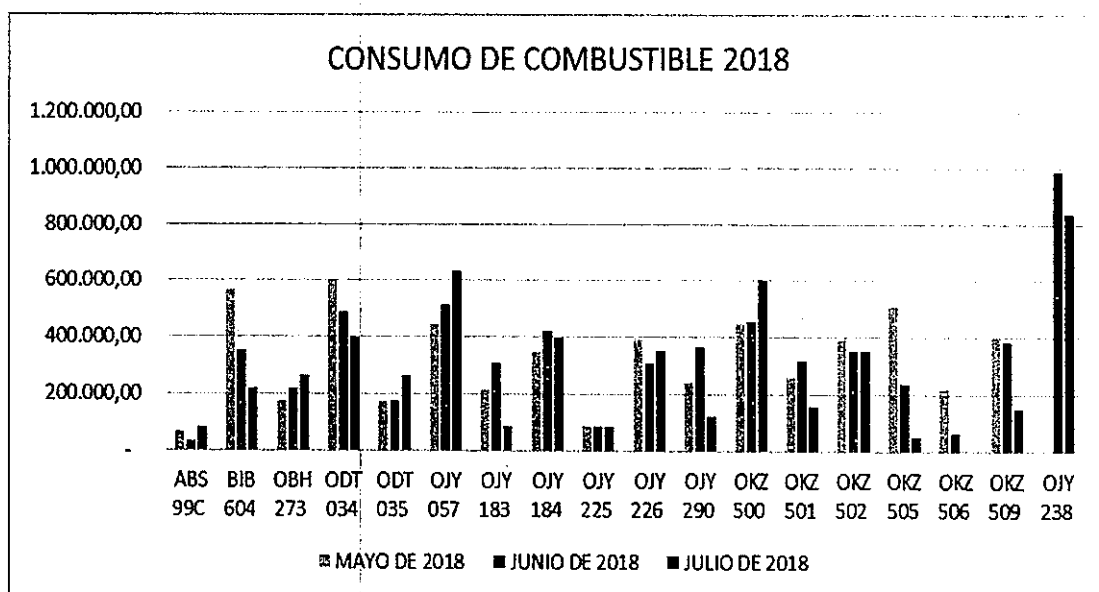


INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017

2018-08-31

15 de 19

- En el cuadro adjunto se puede visualizar el comportamiento del consumo de combustible los vehículos seleccionados en la muestra, así:
- Consumo creciente de combustible en los vehículos con placa OBH273, ODT035, OJY057 y OKZ500
 - No existe información en el mes de mayo para el vehículo OJY238
 - No existe información en el mes de Julio para el vehículo OKZ506
 - Los vehículos que más consumen combustible son los de placa OJY238, OJY057 y OKZ500
 - No es consistente la información reportada entre Kilometraje y consumo de combustible para los vehículos con placa OBH273, OJY226, OKZ501, OKZ502, OKZ505, OKZ506, OKZ509 ni para el OJY238

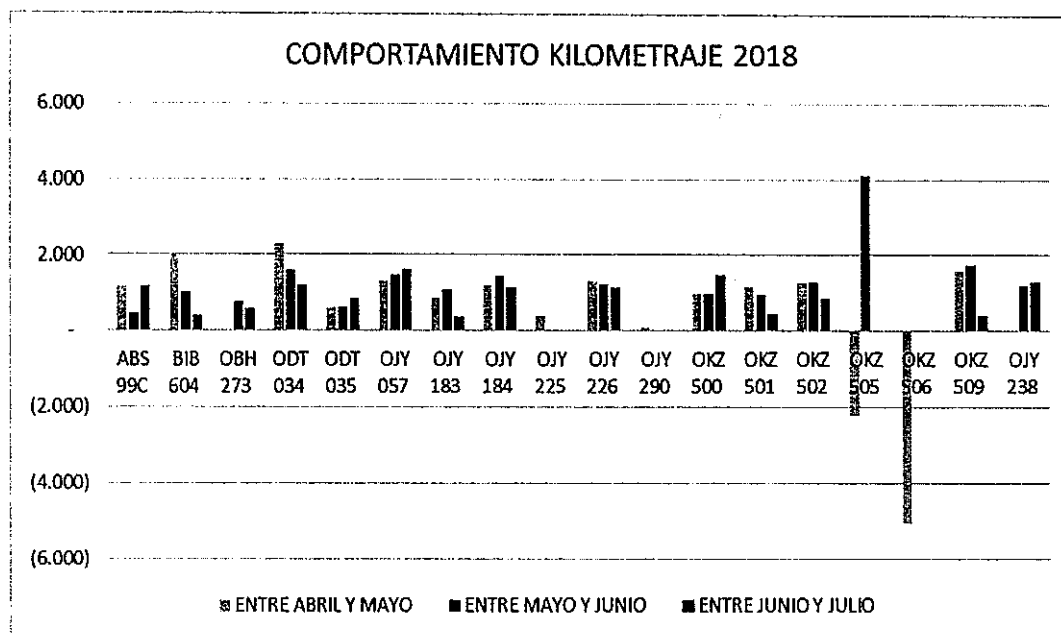


Fuente de la información: Reporte Grupo de Logística

- El comportamiento del Kilometraje de la muestra:
- No existe información en el mes de mayo para los vehículos con placa OBH273 ni OJY238
 - No existe información en el mes de junio para los vehículos con placa OJY225 ni OJY290
 - No existe información en el mes de julio para los vehículos con placa OJY225, OJY290, OKZ505 ni OKZ506
 - Los vehículos que presentan una mayor austeridad en el uso son BIB604, ODT034, OJY226, OKZ502
 - Es evidente que la información reportada, correspondiente a los vehículos OKZ505 y OKZ506 para el mes de mayo, no es consistente
 - El vehículo con placa OKZ505 es el que presenta mayor número de kilómetros recorridos



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



Fuente de la información: Reporte Grupo de Logística

- La información registrada en el SIIF es inconsistente entre el objeto del compromiso y el concepto de mismo.

CONCEPTO	VALOR	TIPO DE GASTO	CLASIFICACIÓN	INGRESOS	DETALLE DEL COMPROMISO	DETALLE DEL GASTO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	1.914.658,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	OC.26142-18 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18	VALOR A GIRAR A MEDICINA LABORAL S.A.S CUYO OBJETO S LA PRESENTACIÓN DE SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES AL PERSONAL QUE LABORA EN EL FORPO CONTRATO 096-6-2017.

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

- La información registrada en el objeto del compromiso debe corresponder a la autorización de la resolución correspondiente.

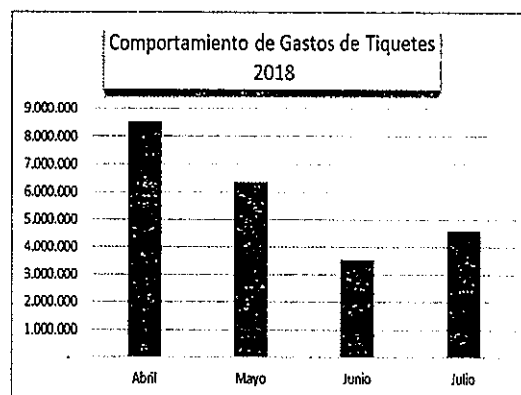
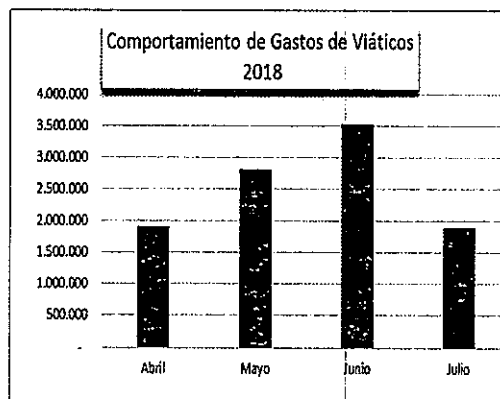
CONCEPTO	VALOR	TIPO DE GASTO	CLASIFICACIÓN	INGRESOS	DETALLE DEL COMPROMISO	DETALLE DEL GASTO
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	202.523,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES N° 00290 DEL 2018 VIATICOS DEL SEÑOR JOSE IGNACIO RAMIREZ DEL 21 DE JUNIO DE BOGOTA - MELGAR - BOGOTA	

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF. El objeto del compromiso es fiel copia de la información registrada en el SIIF



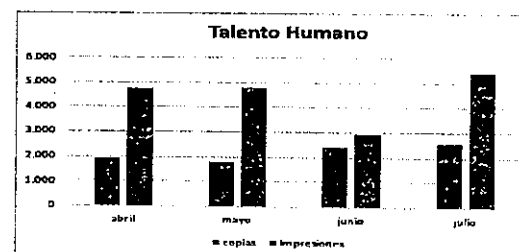
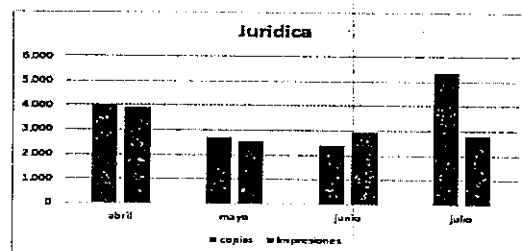
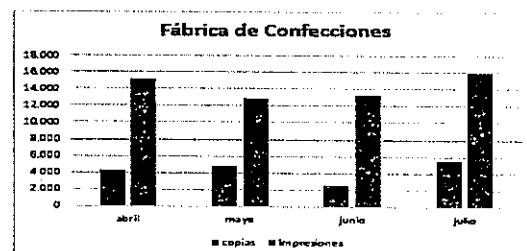
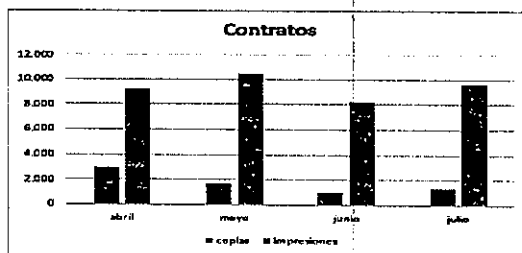
INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO COMPARADO 2018-2017

- En cuanto al rubro de gastos por viáticos y tiquetes aéreos nacional
- Se observa que de los últimos cuatro meses del año 2018, julio ha sido el mes en el que más se ha restringido el gasto de viáticos en la entidad
 - Los gastos de tiquetes se incrementaron en \$1.054.138, comparando los meses de junio y julio de 2018
 - Comparando el mes de junio del año 2017 vs el año 2018 se observa un incremento de \$259.480 en viáticos y de \$3.943.348 en tiquetes aéreos nacionales



- En el último mes del año se han incrementado significativamente el número de copias consumidas y de impresiones por la Fábrica de Confecciones, Contratos, Jurídica y Talento Humano, dependencias que venían realizando un esfuerzo para disminuir estos consumos

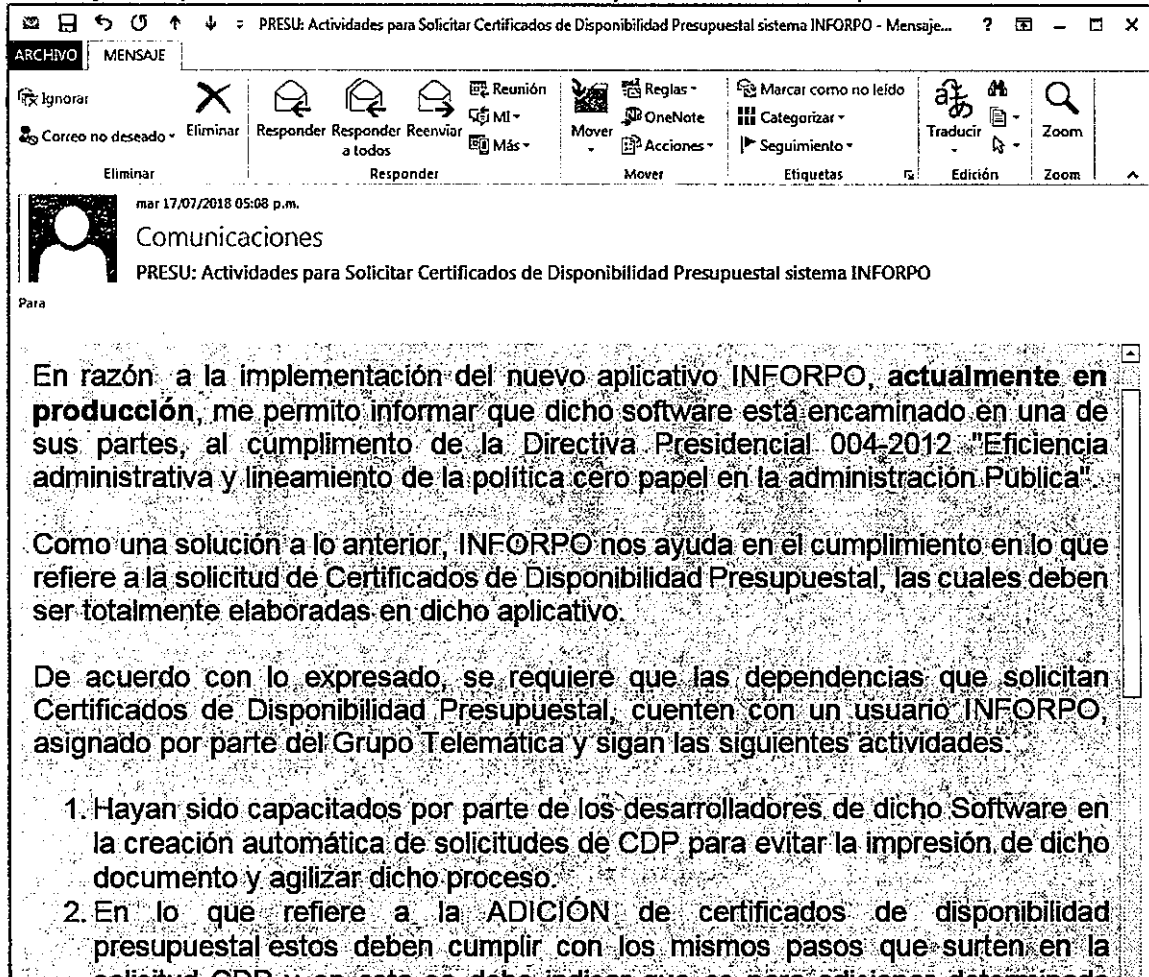
Consumo de Papel año 2018





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

- En el correo del 17 de julio de 2018, generado por el Equipo de Presupuesto, se evidencia su compromiso en el lineamiento de la política de cero papel, para el manejo del proceso de Certificados de Disponibilidad Presupuestal de la entidad.



- En cuanto a los gastos de personal:
- Para esta vigencia se disminuyeron tanto los gastos de personal de planta, como los gastos de supernumerarios comparados con el año inmediatamente anterior, así:
 - Gastos de personal de planta en un 4%
 - Gastos de personal de servicios productivos en un 1%
 - Entre los meses de junio de 2018 y julio de 2018, se disminuyó la planta en 11 funcionarios de planta y se incrementó el número de supernumerarios en 50 servidores.

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

2018-08-31

19 de 19

5. RECOMENDACIONES

- Registrar adicionalmente el kilometraje al corte del último día hábil del mes de tal forma que sea pueda realizar un análisis comparativo, que involucre las mismas condiciones para todos los vehículos
- Incluir la información de la totalidad de los de los vehículos administrados por el Fondo Rotatorio, tanto en kilometraje recorrido como en valor de combustible consumido, en los reportes estadísticos mensuales
- Garantizar que el desembolso de los valores correspondientes a combustible y mantenimiento, sean validados previamente, con el fin de que los pagos se realicen por el valor exacto del consumo
- Cumplir con la entrega de la información para la generación de este informe dentro de las dos primeras semanas del mes siguiente al mes analizado, por parte de las áreas administradoras de los procesos
- Es conveniente que las Dependencias que proveen la información para la generación de este informe, realicen la entrega dentro de las dos primeras semanas del mes siguiente al mes analizado.
- Garantizar que la información que se reporta en el aplicativo SIIF sea consistente y concordante, evidenciando el gasto real de los registros reportados
- Reportar a partir del mes de agosto, la información necesaria para realizar los siguientes informes y que corresponda a procesos que se automatizaron con el apoyo de INFORPO, sea generada directamente desde el aplicativo, previa certificación por parte de la dependencia responsable de la misma.
- Aprovechar el ingreso a producción de INFORPO para que en todas las dependencias se alineen en la política de cero papel.
- Analizar la posibilidad de manejar los documentos a través del uso de carpetas compartidas, de manera centralizada, codificada, controlada y respaldada, lo que agiliza los procesos, evita manejo de documentos físicos, ahorra espacio de almacenamiento, garantiza una mayor preservación de la información, cumpliendo siempre con las normas de retención documental.
- Registrar los viáticos autorizados, a los funcionarios del Forpo con la información completa y correcta, en la plataforma SIIF

“SERVICIO CON PROBIDAD”

