

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



Radicado No:20181100060753

Bogotá, 28-09-2018

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 Agosto de 2018.

Atentamente,

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

Anexo: Informe de seguimiento
Elaboró: Admin. Sistemas Sandra Blanco Granados
Revisó: Economista Omar Antonio Pereira Gómez
Fecha de elaboración: 28-09-2018

"SERVICIO CON PROBIDAD"

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL

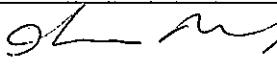
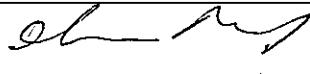


FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

Bogota, D.C. Septiembre 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
		F-1.1-28V1

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Titulo ¹ : INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO AGOSTO COMPARADO 2018-2017	Fecha ² : 2018-09-28
		2 de 41

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 agosto 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 agosto 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 agosto del año 2018.

 FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO AGOSTO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-09-28
		4 de 24

2. CONTENIDO DEL INFORME

Alcance del seguimiento

El período analizado corresponde al mes de agosto 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 agosto 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 el gasto por éste concepto se disminuyó en 22% comparado contra el mismo período del año inmediatamente anterior.

Rubro	Concepto	Presupuesto	Actual	Variación	Porcentaje de Variación
A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 421.056,00	\$ 329.115,00	\$ (91.941,00)	-22%

2017	S 421.056,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2017
2018	S 329.115,00	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 JUNIO Y JULIO 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 agosto del 2018, con respecto al mismo período del 2017, disminuyó tanto en viáticos como en tiquetes nacionales 56% y 48% respectivamente.

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

A-2-0-4-11-2	Viáticos	\$ 3.429.079,00	\$ 1.504.704,50	\$ (1.924.374,50)	-56%
A-2-0-4-11-2	Tiquetes	\$ 11.459.783,00	\$ 5.940.206,00	\$ (5.519.577,00)	-48%

Fuente: Elaboración propia con base en datos SII.F. Cifras en pesos

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

CONCEPTO	TIPO	VALOR	TIPO DE PAGO	DETALLE	DETALLE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		1.767.596,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		4.172.610,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES TIQUETES AÉREOS RUTAS NACIONALES PERSONAL FORPO PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 DIC 18

Reporte mes de agosto 2018, pagos por concepto de viáticos

CONCEPTO	TIPO	VALOR	TIPO DE PAGO	DETALLE	DETALLE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		147.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR IT. CAMILO CONTRERAS GONZÁLEZ QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE ISAGUÉ EL DÍA 23 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		81.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR LONDOÑO LA Rotta JESÚS MAURICIO QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE ARMENIA EL DÍA 27 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		139.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR MY. ARGÜELLO PRIETO CÉSAR AUGUSTO QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 26 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		125.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR ARQ. JIMÉNEZ HEREDIA ANDRÉS GABRIEL QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE TUNJA EL DÍA 26 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		105.761,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR IT. CAMILO CONTRERAS GONZÁLEZ QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE ZIPAQUIRA EL DÍA 31 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		111.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR TE. FLOREZ MONTEJO HÉCTOR QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE CARTAGENA EL DÍA 25 DE JULIO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		81.953,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR LONDOÑO LA Rotta JESÚS MAURICIO QUIEN VIAJA EL 03 DE AGOSTO DEL 2018 A PEREIRA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		134.961,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RESOL.00366 VIATICOS DE MY ARGUELLO PRIETO CÉSAR AUGUSTO QUIEN VIAJA EL 28 DE JULIO DEL 2018 A TUNJA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		114.361,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SEÑOR IT. CAMILO CONTRERAS GONZÁLEZ QUIEN VIAJA A LA CIUDAD DE MEDELLIN DEL 8 AL 10 DE AGOSTO DE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		134.961,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES Viáticos y gastos de viaje del señor Arguello Prieto Cesar Augusto, quien viaja Bogotá Tunja Bogotá el día 03 de agosto de 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		123.598,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES Viáticos y gastos de viaje del señor Ortiz Menevez José Manuel quien viaja Bogotá Tunja Bogotá el día 03 de agosto de 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR		202.523,50	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES Resolución No. 00369-2018. Viáticos y gastos de viaje del señor Vásquez Ramírez José Ignacio quien viaja Bogotá Tunja Bogotá el día 03 de agosto de 2018

Fuente: Elaboración propia con base en datos SII.F.

Reporte mes de agosto 2017, pagos por concepto de viáticos

TIPO DE GASTO	MONTOS	PERIODOS	TIPO DE PAGO	DETALLE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	154.784,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8826-17 RECONOCIMIENTO PAGO DE VIATICOS AL SERVCT ARGUELLO PRIETO CESAR AUGUSTO QUIEH POR
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	145.184,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8833 VIATICOS DE ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEH VIAJA EL 13 DE JULIO DE 2017 A IDAGUE TOLIMA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	77.384,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8833 VIATICOS DE ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEH VIAJA EL 12 DE JULIO DE 2017 A IDAGUE TOLIMA Y EL 13
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	235.352,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE RAMIREZ GALLEGU JULIO CESAR QUIEH VIAJA EL 27 Y 28 DE JULIO DE 2017 A CHOCÓ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	152.744,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE CÁCERES MARTINEZ YOLANDA QUIEH VIAJA SINCELEJO EL 24 DE JULIO DE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	117.611,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE SUÁREZ POLANCO ANDRÉS GABRIEL QUIEH VIAJA A SINCELEJO EL 24 DE JULIO DE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	183.742,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE CONTRERAS GONZALEZ CAMILO QUIEH VIAJA EL 17 DE JULIO 2017 A MEDELLIN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	235.352,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE JARAMILLO ROLDAN JOHANA QUIEH VIAJA EL 24 Y 25 DE JULIO 2017 A CARTAGENA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	154.784,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8835 VIATICOS DE ARGUELLO PRIETO CESAR QUIEH VIAJA EL 12 DE JULIO DE 2017 A IDAGUE TOLIMA Y EL 13
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	187.384,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRÉS GABRIEL QUIEH VIAJA A TUNJA EL 27 DE JULIO DE 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	912.683,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE LÓPEZ DALES DOMINGO QUIEH VIAJA EL 27 Y 28 DE JULIO DE 2017 A MEDELLIN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	235.352,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE RAMIREZ GALLEGU JULIO QUIEH VIAJA EL 13 DE AGOSTO DE 2017 A CHOCÓ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	115.884,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE FLORES MONTEJO HECTOR QUIEH VIAJA EL 3 DE AGOSTO DE 2017 A TUNJA POYACÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	88.742,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE CRISTANCHO VALERO PLANCIA LUCILA QUIEH VIAJA EL 3 DE AGOSTO DE 2017 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	84.272,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE JAHAMICA POCAJARE JEPEDRO AGOSTO DE 2017 A TUNJA POYACÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	312.683,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE LÓPEZ DALES DOMINGO JULIO QUIEH VIAJA EL 18 Y EL 19 DE AGOSTO DE 2017 A MEDELLIN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	112.384,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES QUIEH VIAJA EL 3 DE AGOSTO DE 2017 A TUNJA POYACÁ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	183.742,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8834 VIATICOS DE CONTRERAS GONZALEZ CAMILO QUIEH VIAJA EL 13 DE AGOSTO DEL 2017 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	275.352,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8835 VIATICOS DE JARAMILLO ROLDAN JOHANNA QUIHE VIAJA EL 13 Y 14 DE AGOSTO DE 2017 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	187.384,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8835 VIATICOS DE JIMENEZ HEREDIA ANDRES GABRIEL QUIHE VIAJA EL 17 DE AGOSTO DE 2017 A TUNJA.
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	85.484,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8835 VIATICOS DE GARCIA VELEZ WILSON FERNANDO QUIHE VIAJA EL 15 DE AGOSTO DE 2017 A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	77.384,88	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES RES.8835 VIATICOS DE GARCIA VELEZ WILSON FERNANDO QUIHE VIAJA EL 17 DE AGOSTO DE 2017 A

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIIF.

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

DETALLE	VALOR	TIPO	PERIODICO	DETALLE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	11.459.783,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES SUSTITUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORO

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Gráfico de Gastos de viáticos y tiquetes nacionales de agosto 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 del consumo de combustible por vehículo, enviado por el Grupo Logística, se evidenció que para el mes de agosto del presente año los vehículos que presentaron incremento en el consumo de combustible con respecto al año anterior son:

GASTO DE COMBUSTIBLE				
VEHICULO	AGOSTO DE 2017	AGOSTO DE 2018	VARIACION EN PESOS	PORCENTAJE
OBH 273	82.756,90	177.694,00	94.937,10	115%
ODT 035	124.135,35	488.658,50	364.523,15	294%
OJY 184	206.892,25	584.320,07	377.427,82	182%
UKO 93D	16.551,38	68.190,07	51.638,69	312%
OJY 238	330.094,25	840.615,87	510.521,62	155%

GASTO DE COMBUSTIBLE				
VEHICULO	AGOSTO DE 2017	AGOSTO DE 2018	VARIACION EN PESOS	PORCENTAJE
ABS 98C	66.205,52	50.758,29	-15.447,23	-23%
ABS 99C	0,00	53.308,20	53.308,20	100%
BIB 604	537.961,23	310.964,50	-226.996,73	-42%
MAESFORPO	37.588,45	0,00	-37.588,45	-100%
MONTACAR	50.117,58	88.847,00	38.729,42	77%
OBH 273	82.756,90	177.694,00	94.937,10	115%
ODT 034	496.508,30	399.811,50	-96.696,80	-19%
ODT 035	124.135,35	488.658,50	364.523,15	294%
OJX 897	413.784,50	620.827,29	207.042,79	50%
OJY 047	364.138,64	310.964,50	-53.174,14	-15%
OJY 057	420.990,64	584.264,81	163.274,17	39%
OJY 183	366.646,17	177.694,00	-188.952,17	-52%
OJY 184	206.892,25	584.320,07	377.427,82	182%
OJY 225	331.027,60	133.270,50	-197.757,10	-60%
OJY 226	372.406,05	444.235,00	71.828,95	19%
OJY 289	332.537,50	368.626,50	36.089,00	11%
OJY 290	225.530,70	0,00	-225.530,70	-100%
OJY 297	405.955,60	294.901,20	-111.054,40	-27%
OKZ 500	1.035.163,36	715.495,84	-319.667,52	-31%
OKZ 501	397.233,12	319.849,20	-77.383,92	-19%
OKZ 502	331.027,60	328.733,90	-2.293,70	-1%
OKZ 505	857.518,78	303.133,86	-54.384,92	-15%
OKZ 506	388.687,13	196.600,80	-192.086,33	-49%
OKZ 508	397.745,94	433.390,08	35.644,14	9%
OKZ 509	180.424,56	294.900,77	114.476,21	63%
OKZ 511	665.571,17	318.092,25	-347.478,92	-52%
UKO 93D	16.551,38	68.190,07	51.638,69	312%
UKO 94D	66.205,52	35.538,80	-30.666,72	-46%
UKO 95D	99.308,28	106.616,40	7.308,12	7%
OJY 238	330.094,25	840.615,87	510.521,62	155%
DIN 368	120.237,93	196.600,80	76.362,87	64%
VEA 002	0,00	122.875,50	122.875,50	100%
TOTAL	1.035.163,36	715.495,84	-319.667,52	-31%

 FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título ¹ : INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO AGOSTO COMPARADO 2018-2017	Fecha ² : 2018-09-28
		10 de 24

En total el consumo de combustible para el mes de agosto de 2018, con respecto al mismo mes del año inmediatamente anterior, se incrementó en 2%, equivalente a un valor de \$148.828,00



Fuente: Reporte Grupo logística

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 agosto de 2018 se evidenció que disminuyó el consumo de papel en un 23% con respecto al mes de agosto de 2017, ver cuadro No. 4:



Título¹: **INFORME SEGUIMIENTO DE
AUSTERIDAD EN EL GASTO AGOSTO
COMPARADO 2018-2017**

Fecha²:

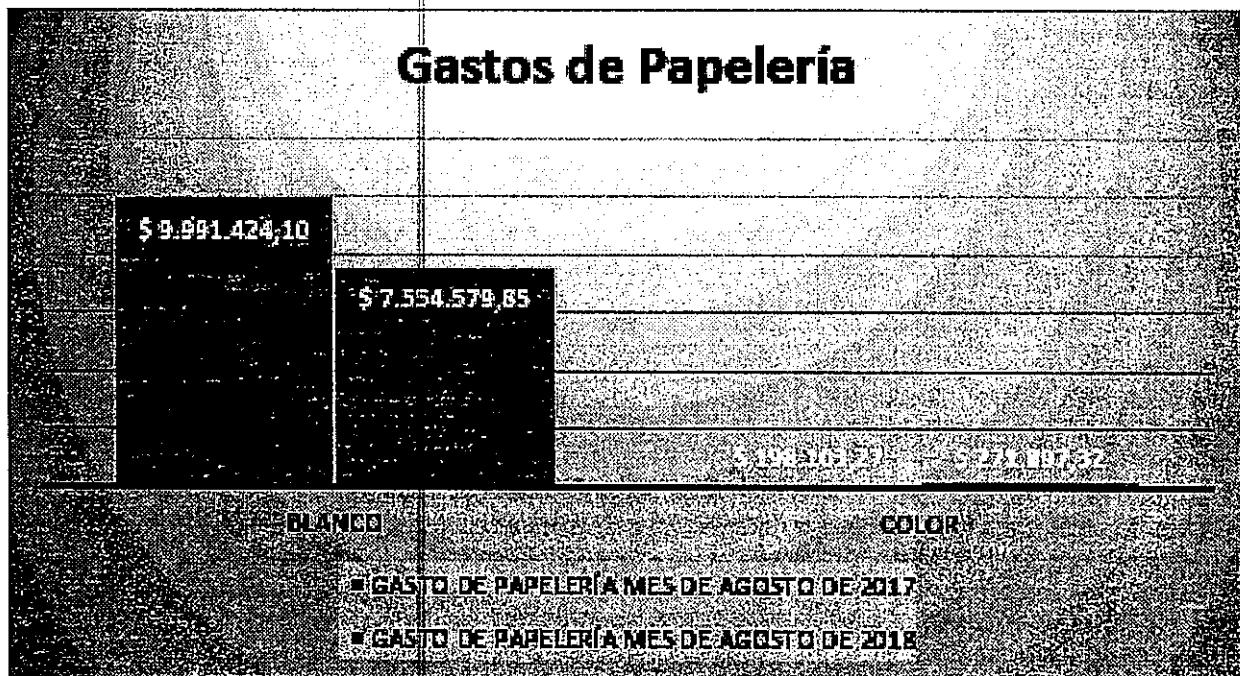
11 de 24

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

DETALLE DE LA VENTA		DETALLE DE LA COMPRA		DETALLE DE LA GESTIÓN		DETALLE DE LA PLAZA	
ARTICULO	PRECIO UNITARIO	ARTICULO	PRECIO UNITARIO	ARTICULO	PRECIO UNITARIO	ARTICULO	PRECIO UNITARIO
BLANCO	\$ 9.991.424,10		\$ 7.554.579,85		\$ 10.189.527,37	\$ 7.826.477,17	-\$ 2.363.050,20
COLOR	\$ 198.103,27		\$ 271.897,32				-23%

Fuente: Reporte Grupo Telemática

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



Fuente: Reporte Grupo Telemática

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 agosto de 2018 se realizó en el grupo fábrica de confecciones (18.823), seguido por el grupo de contratos (11.923) y la oficina de Talento Humano (6.183).

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

No.	Dependencia	Consumo Agosto 2017	Consumo Agosto 2018	Total Agosto 2017	Consumo Agosto 2018	Total Agosto 2018	
		Copias	Impresiones	TOTAL	Copias	Impresiones	TOTAL
1	Central de Cuentas	1.278	1.157	2.435	1.635	223	1.858
2	Construcciones	6.029	2.804	8.833	2.911	1.043	3.954
3	Contabilidad	2.391	1.089	3.480	2.223	512	2.735
4	Contraloría	-	-	-	329	17	346
5	Contratos	15.062	8.491	23.553	9.767	2.156	11.923
6	Control Disciplinario	1.094	1.198	2.292	1.474	339	1.813
7	Control Interno	872	627	1.499	634	398	1.032
8	Convenios	4.472	2.014	6.486	3.040	1.314	4.354
9	Crédito y Cartera	4.510	798	5.308	2.568	484	3.052
10	Dirección General	817	350	1.167	530	332	862
11	Fábrica Almacén General	3.117	832	3.949	828	170	998
12	Fábrica Comercio Exterior	1.214	192	1.406	1.572	339	1.911
13	Fábrica de Confecciones	14.666	5.043	19.709	16.336	2.487	18.823
14	Forpo-Goes	-	179	179	41	105	146
15	Gestión Documental	1.271	425	1.696	133	60	193
16	Logística	228	1.015	1.243	1.214	1.171	2.385
17	Mercadeo y Comunicaciones	771	142	913	598	148	746
18	Oficina Jurídica	3.646	2.707	6.353	2.497	3.228	5.725
19	Planeación	3.481	1.290	4.771	1.694	442	2.136
20	Presupuesto	100	429	529	1.606	352	1.958
21	Subd. Financiera y Administrati	652	221	873	758	602	1.360
22	Subdirección Operativa	498	256	754	306	295	601
23	Talento Humano	4.911	3.603	8.514	4.332	1.851	6.183
24	Telemática	396	383	779	3.036	332	3.368
25	Tesorería	447	700	1.147	853	605	1.458
26	Venta de Bienes	1.363	1.355	2.718	696	112	808
TOTAL		73.286	37.300	110.586	61.611	19.117	80.728

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.

Cuadro No. 6 Gasto Servicios Pùblicos de Agosto de 2017 vs 2018 en el mismo periodo de tiempo

CUADRO NO. 6 GASTO SERVICIOS PÙBlicos DE AGOSTO DE 2017 VS 2018 EN EL MISMO PERIODO DE TIEMPO						
ARTICULO	2017	2018	VARIACION	VALOR	PERCENTAJE	
ACUEDUCTO	\$ 4.727.550,00	\$ [5.195,00]	\$ [4.732.745,00)	-100%		
CODENSA	\$ 35.158.751,00	\$ 45.332.973,00	\$ 10.174.222,00	29%		
ETB	\$ 2.680.599,00	\$ 2.500.370,99	\$ (180.228,01)	-7%		
UNE	\$ 218.986,00	\$ 618.590,00	\$ 399.604,00	182%		
MOVISTAR	\$ 836.618,00	\$ 907.052,00	\$ 70.434,00	8%		
AVANTEL	\$ 5.187.033,00		\$ [5.187.033,00)	-100%		
ADMINISTRACION	\$ 3.300.000,00	\$ 3.300.000,00	\$ -	0%		
DIRECTTV	\$ 116.372,00	\$ 116.372,00	\$ -	0%		
GAS	\$ 403.985,00	\$ 2.408.128,00	\$ 2.004.143,00	496%		
ASEO	\$ 5.570.940,00	\$ 3.876.770,00	\$ [1.694.170,00)	-30%		

Fuente: Información 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 agosto de 2017 se canceló un valor de \$2.213.631, por liquidación definitiva de funcionarios de la entidad, mientras que para agosto de 2018 se refleja un valor de \$3.917.514 por este concepto, lo que indica un porcentaje de crecimiento del 77%.

Rubro indemnización por vacaciones agosto de 2017

INDENIZACIÓN POR VACACIONES AGOSTO DE 2017						
Año	Valor inicial	Fuente	Situación	Recurso	Objeto de	Comentarios
2017	\$ 2.213.631,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00376 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES POR RETIRO	

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Rubro indemnización por vacaciones agosto de 2018

AGOSTO DE 2018					
Año	Valor Inicial	Fuentes	Situación	Recursos	Objeto de la Compromiso
2018	\$ 719.908,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	RES.00364 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE BELTRAN
2018	\$ 130.814,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE AVILA BAYONA MARIA
2018	\$ 1.172.148,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE CARDENAS MARTÍNEZ ANDRÉA
2018	\$ 933.777,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE BECERRA REYES ERIKA YISELA
2018	\$ 287.650,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE HERRERA CASTRO DIEGO ANDRÉS
2018	\$ 673.217,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	2018 liquidación definitiva de la señora Aguilera Mogollón Yenny Johanna. CC. No.

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF

Rubro indemnización por vacaciones agosto de 2017 vs agosto de 2018

AGOSTO DE 2018					
Año	INDEMNIZACION POR VACACIONES	Valor Inicial	Valor Final	Saldo	Porcentaje
A-1-0-1-9-3	INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 2.213.631,00	\$ 3.917.514,00	\$ 1.703.883,00	77%

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

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 73% con respecto al año inmediatamente anterior.

Cuadro detallado de Servicios de Bienestar Social Agosto de 2018 y Agosto 2017

Año	Rubro	Descripción	Valor Inicial	Fuente	Situación	Recurso	Concepto	Objeto del Compromiso
2017	A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 1.479.000,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR AL CENTRO SOCIAL DE AGENTES CTO 038-5-2017 POR PRESTACION DE SERVICIO DE ALIMENTACION, RECREACION Y EVENTOS DEBIEBNESTAR SOCIAL DE LA VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO FAC HO-87884-88070-87878-87882	038-5-17 CONTRATAR LOS SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO PAGOS PARCIALES PLAZO: 15 DIC 2017
2017	A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 546.000,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR AL CENTRO SOCIAL DE AGENTES CTO 038-5-2017 POR PRESTACION DE SERVICIO DE ALIMENTACION, RECREACION Y EVENTOS DEBIEBNESTAR SOCIAL DE LA VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO FAC HO-87884-88070-87878-87882	038-5-17 CONTRATAR LOS SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO PAGOS PARCIALES PLAZO: 15 DIC 2017
2017	A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 1.199.905,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DEL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2017	REEMBOLSO DE LA CAJA MENOR DE LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
2017	A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 1.195.000,00	Propios	CSF	INGRESOS CORRIENTES	GIRAR AL CENTRO SOCIAL DE AGENTES CTO 038-5-2017 POR PRESTACION DE SERVICIO DE ALIMENTACION, RECREACION Y EVENTOS DEBIEBNESTAR SOCIAL DE LA VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO FAC HO-88688-88887-88886	038-5-17 CONTRATAR LOS SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL VIGENCIA 2017 PARA EL FORPO PAGOS PARCIALES PLAZO: 15 DIC 2017
2018	A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 1.181.973,00	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 JUNIO Y JULIO 2018.	REEMBOLSO DE LA CAJA MENOR DE LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

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

Rubro	Concepto	Valor Agosto 2018	Valor Agosto 2017	Diferencia	Porcentaje
A-2-0-4-21-4	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 4.419.905,00	\$ 1.181.973,00	\$ (3.237.932,00)	-73%

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.

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



Personal de planta y comisión	183	\$ 404.060.419,00	203	\$ 437.226.503,00	\$ 33.166.084,00	8%
Supernumerarios	1182	\$ 1.528.497.581,00	1157	\$ 1.609.746.091,00	\$ 81.248.510,00	5%
TOTAL	1371	\$ 1.932.558.000,00	1360	\$ 2.046.972.594,00	\$ 114.414.594,00	

Fuente: Reporte de Talento Humano FORPONET

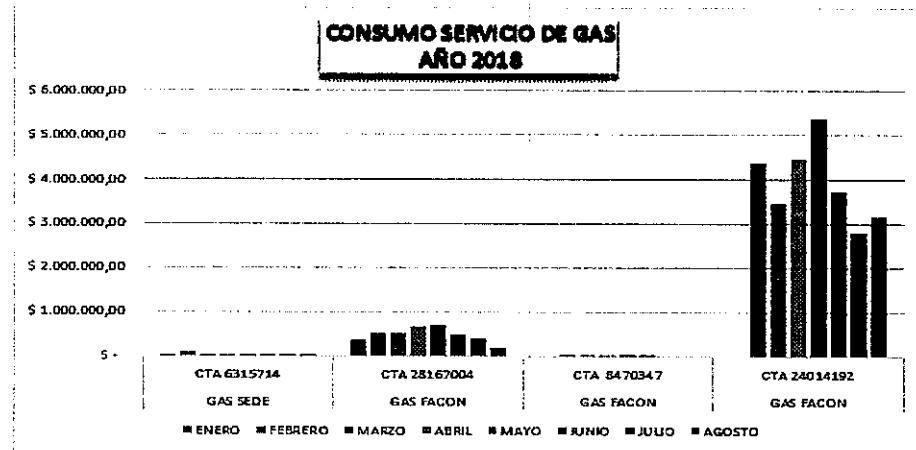
Para la vigencia de agosto de 2018:

- Con relación al personal de nómina de planta, se incrementó el número de servidores como en el valor pagado, así: catorce (14) servidores, en un valor de \$33.166.084 con respecto al mismo período del año inmediatamente anterior.
- Respecto al personal de nómina de supernumerarios, se disminuyeron en veinticinco (25) los funcionarios contratados y el valor pagado se incrementó en \$81.248.510

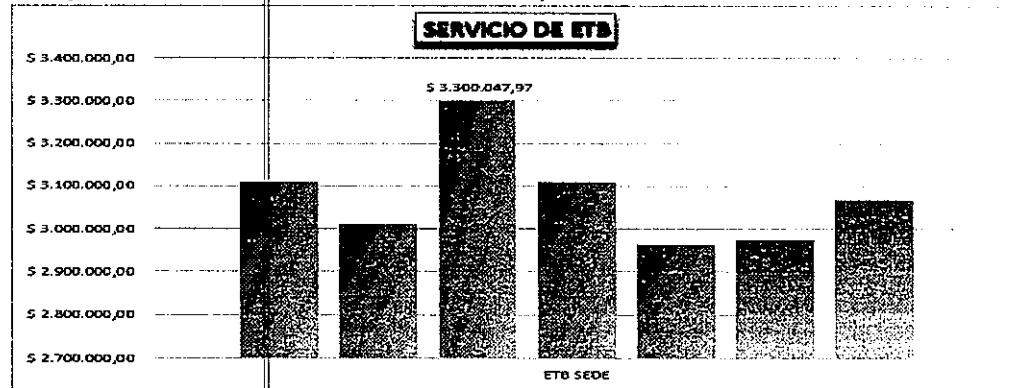
4. CONCLUSIONES

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

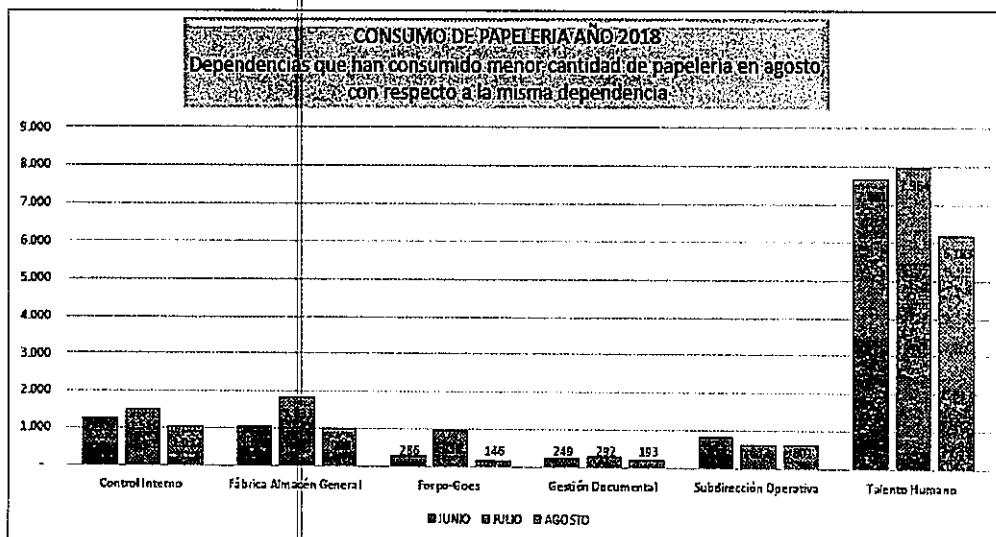
- El consumo de GAS ha presentado un comportamiento que evidencia el compromiso con el adecuado uso de este recurso, especialmente en los meses de junio, julio y agosto



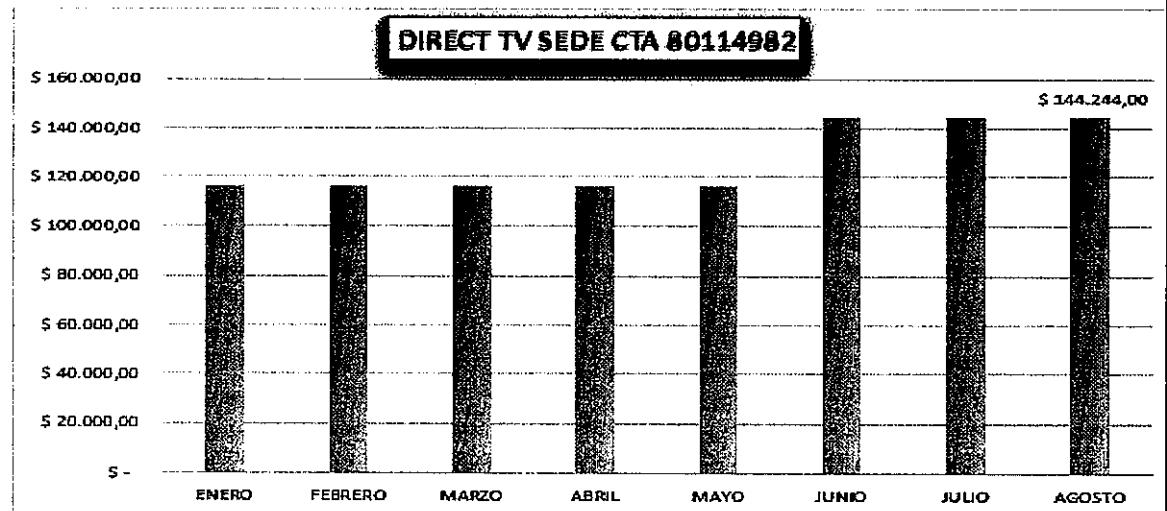
- El servicio de ETB tuvo un comportamiento decreciente entre abril y junio, por otro lado se observa un comportamiento creciente a partir de julio, esto debido al mayor uso de la línea 01800, lo que indica un mayor interés de la ciudadanía en conocer y/o utilizar los servicios ofrecidos por el Fondo Rotatorio



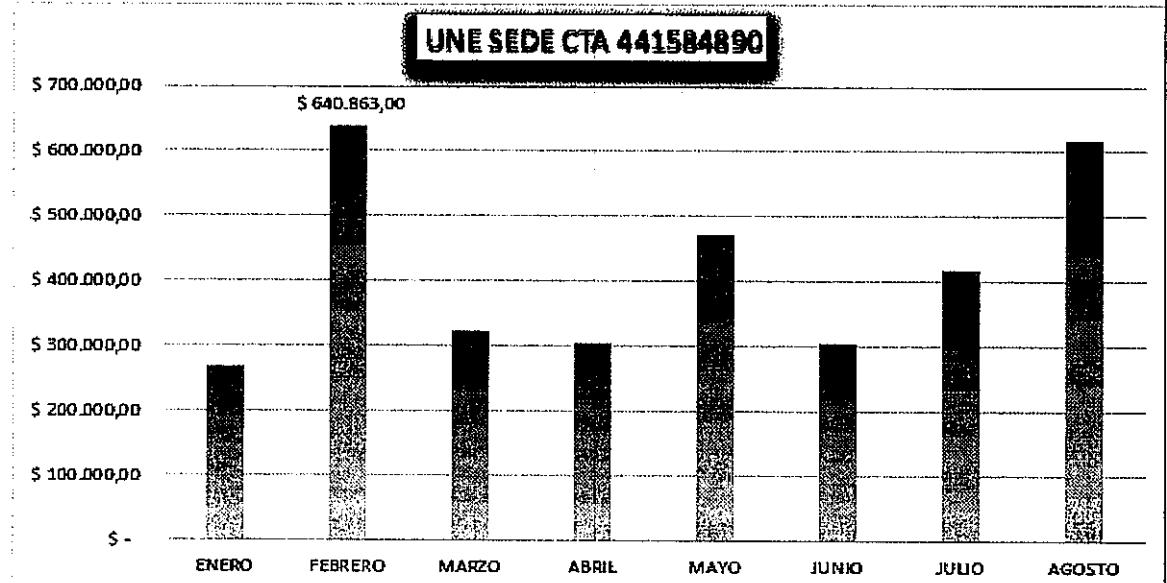
- Se evidencia la reducción del consumo de papel en el mes de agosto en la dependencia de Administración Financiera de la Entidad en un 38%, con respecto mes inmediatamente anterior, lo que se atribuye al inicio de trámites de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal a través de INFORPO
- Se ha destacado el compromiso de dependencias tales como Fábrica de Confecciones, Forpo – Goes, Gestión Documental, Subdirección Operativa, Talento Humano y Control Interno en el mes de agosto, debido a que consumieron la menor cantidad de papel entre los meses de junio, julio y agosto, comparado con su consumo habitual



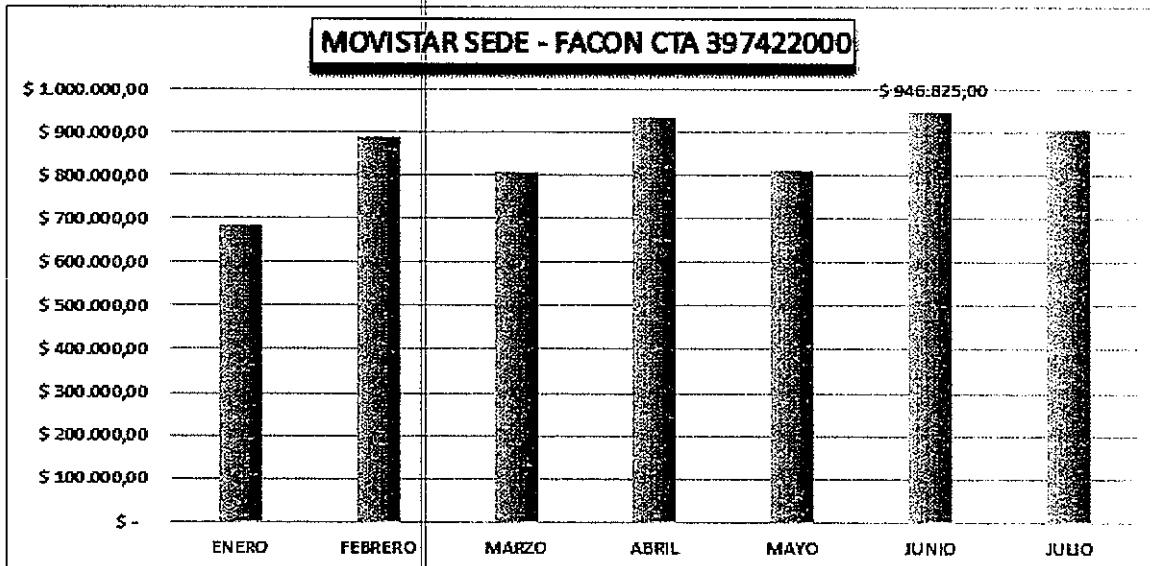
- El consumo del servicio Direct TV se aumentó debido al alza anual, que corresponde al período comprendido entre Junio de 2018 y mayo de 2019



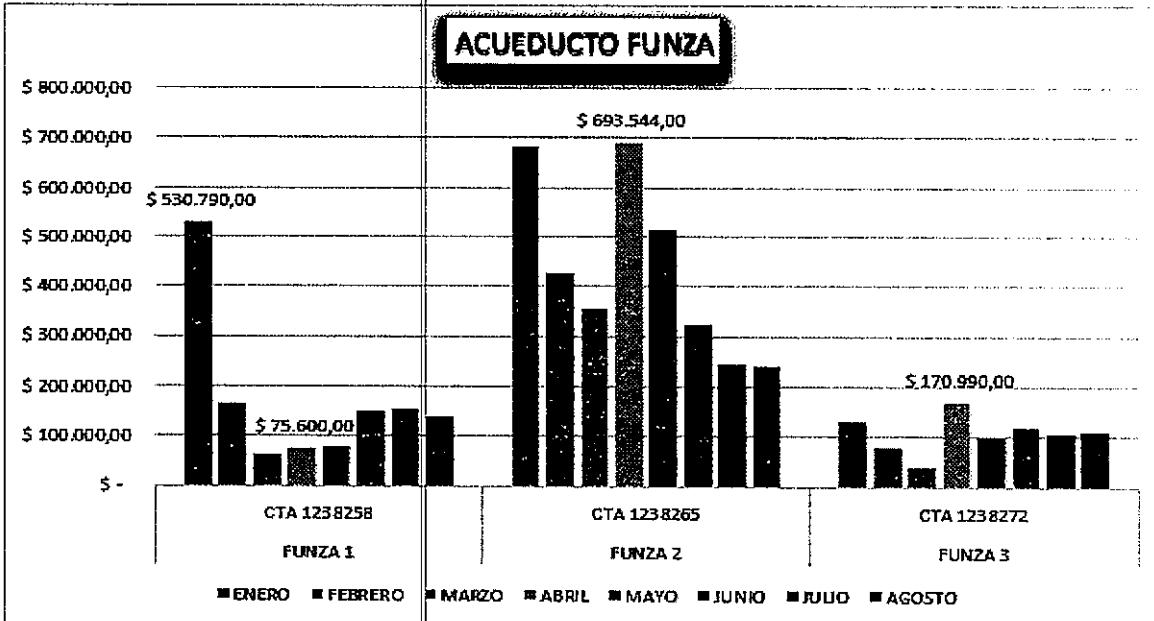
- Se evidencia incremento en el servicio de UNE, entre los meses de junio, julio y agosto de 2018



- Se evidencia un comportamiento constante entre los meses de julio y agosto de 2018 para el servicio de Movistar



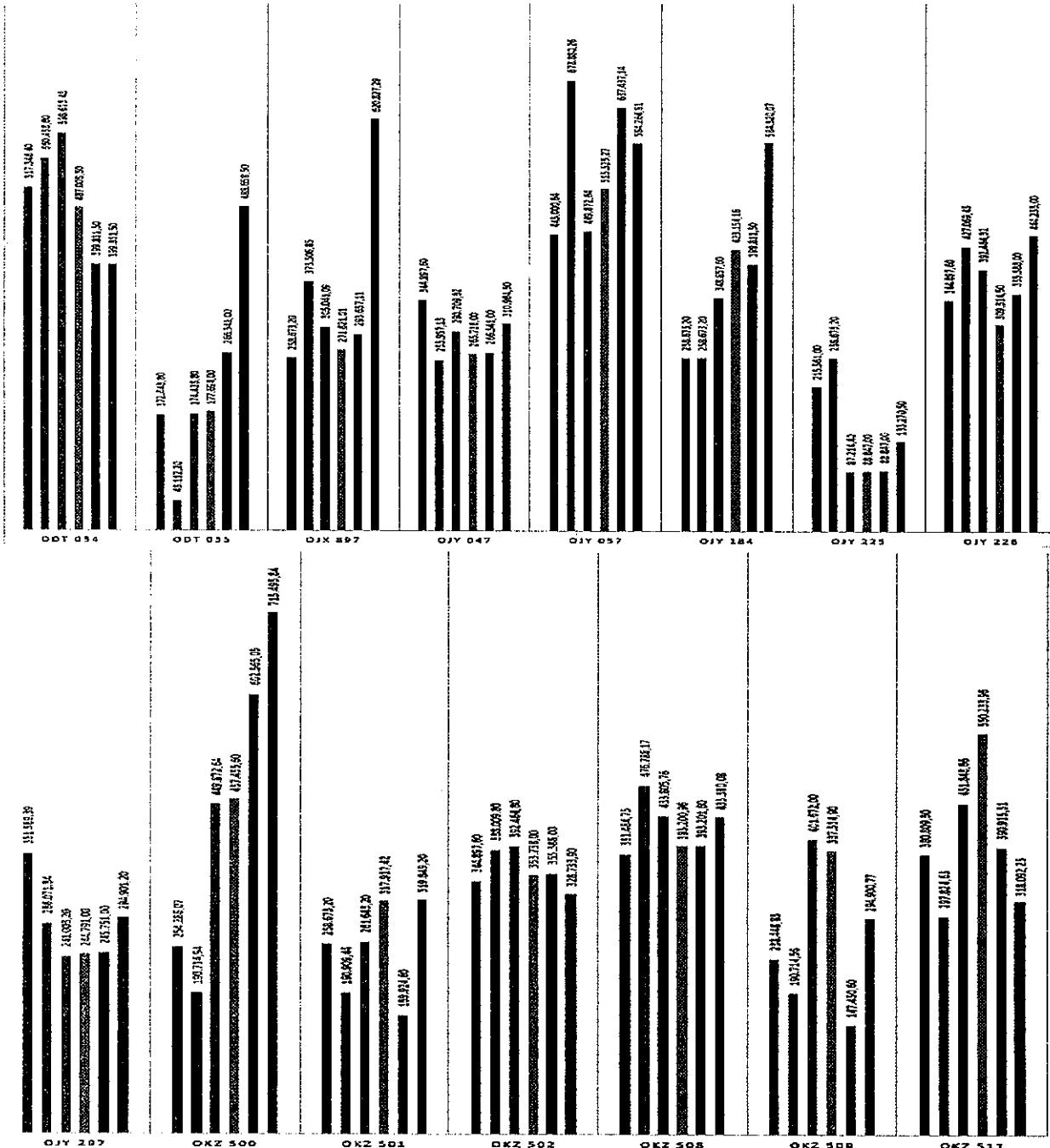
- Se observa el compromiso de la sede de Funza en la reducción del consumo del servicio de Acueducto, en los meses de junio, julio y agosto



- En el cuadro adjunto se puede visualizar el comportamiento del consumo de combustible los vehículos seleccionados en la muestra, en los que se observa un aumento.

COMPORTAMIENTO CONSUMO DE COMBUSTIBLE

■ MARZO DE 2018 ■ ABRIL DE 2018 ■ MAYO DE 2018 ■ JUNIO DE 2018 ■ JULIO DE 2018 ■ AGOSTO DE 2018



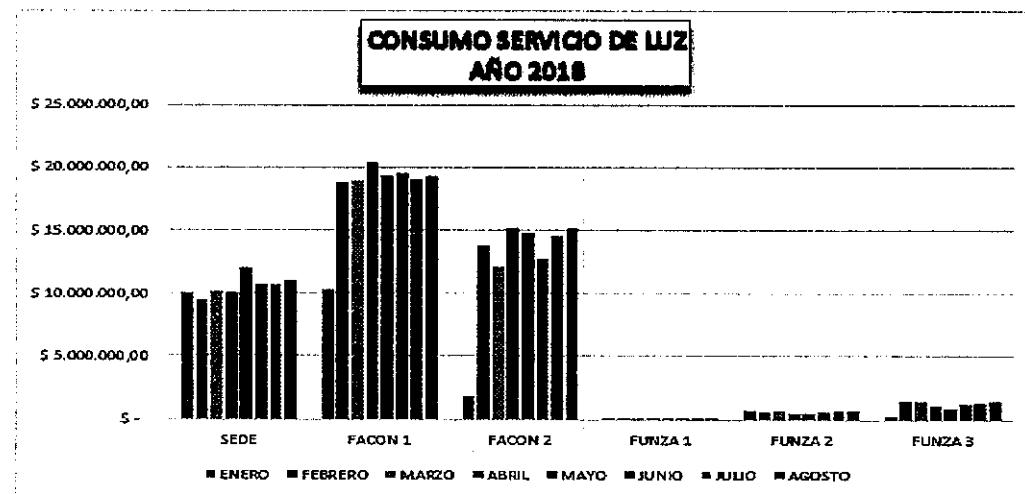
 FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA	Título¹: INFORME SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO AGOSTO COMPARADO 2018-2017	Fecha²: 2018-09-28
		21 de 24

- En cuanto a los gastos de personal, para esta vigencia se incrementaron en un 8% en los gastos de personal de planta y en un 5% los gastos de personal de servicios productivos, comparado con el año anterior.
- El rubro de bienestar disminuyó con respecto al año anterior en un 73%
- Los gastos por concepto de Viáticos y tiquetes, se han venido disminuyendo entre los años 2017 y 2018, sin embargo entre julio y agosto de 2018 se incrementó el gasto de tiquetes en más de un millón de pesos

5. RECOMENDACIONES

- Es conveniente que las Dependencias que proveen la información para la generación de este informe lo realicen dentro de las dos primeras semanas del mes siguiente al mes analizado. Para realizar un análisis real, se solicita, en lo posible, entregar la información en unidades de consumo (m³, Kw, galones, etc.)
- Servicios Públicos
 - Es importante que a partir del mes de octubre 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.
 - Se recomienda digitalizar las facturas y almacenarlas en medio magnético para facilitar su consulta, almacenamiento y el mantenimiento de las evidencias
 - Debido a que se han venido realizando pagos anticipados por concepto de administración de las bodegas 14C, 15C y 16C, y que el valor a pagar por este concepto debe generar beneficios al Fondo Rotario de la Policía, es conveniente realizar los cruces de cuentas para establecer los valores adeudados para el siguiente pago de la administración; así mismo, cuando se realice el pago anticipado se recomienda tener en cuenta los descuentos por pronto pago.
 - Es importante capitalizar las llamadas que ingresan a través del 018000, de tal forma que se generen los estadísticos de crecimiento de las mismas, el cuadre contra las facturas y el interés de la ciudadanía en los servicios de la entidad,
 - Es importante hacer una revisión del consumo de energía, especialmente para la cuenta de la Fábrica de Confecciones número 4543145-8, las de FUNZA 6537021-0 y 6537039-3 y la cuenta de la SEDE número 3993900-

8, debido a que presentan un comportamiento creciente en los meses de junio, julio y agosto de 2018

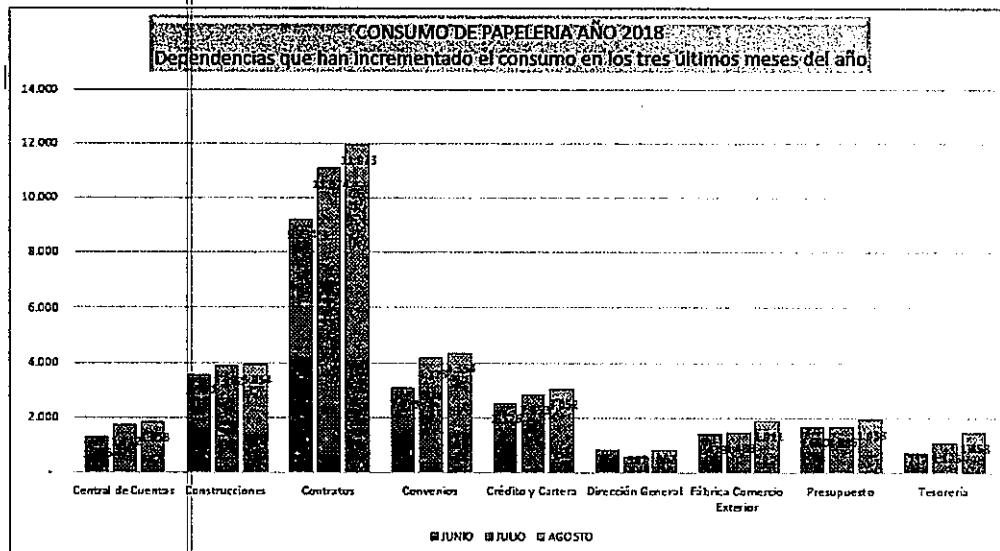


- Debido a que las facturas corresponden a períodos diferentes, es recomendable que se lleve el control de los meses pagados por cada uno de los servicios públicos, esto debido a las empresas generan cortes en diferentes lapsos de tiempo

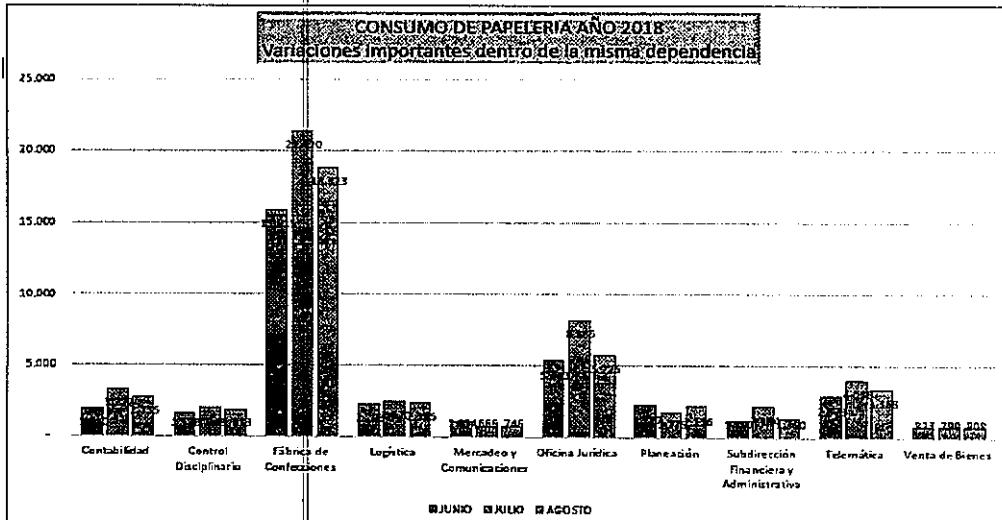
➤ Consumo de Papel

- Se recomienda aprovechar el ingreso a producción de INFORPO para que todas las dependencias se alineen en la “política de cero papel”.
- De acuerdo al compromiso adquirido en el indicador de gestión de reducción de consumo de papel al 10%, comparado el consumo del año anterior con en el mismo período del 2018, se observa el incumplimiento de la meta. Se recomienda generar acciones para el manejo de documentos digitales, así como el modelo de gestión documental que faciliten el cumplimiento de la meta.
- Las coordinaciones de Central de Cuentas, Construcciones, Contratos, Convenios, Crédito y Cartera, Dirección General, Comercio Exterior, Presupuesto y Tesorería han presentado comportamiento creciente en el consumo de papel durante el transcurso del año 2018, se sugiere analizar revisar los procesos a fin de optimizar la forma en que se realizan los mismos y evitar la impresión de documentos, tanto para su revisión como para el manejo de los definitivos, administración y control de los

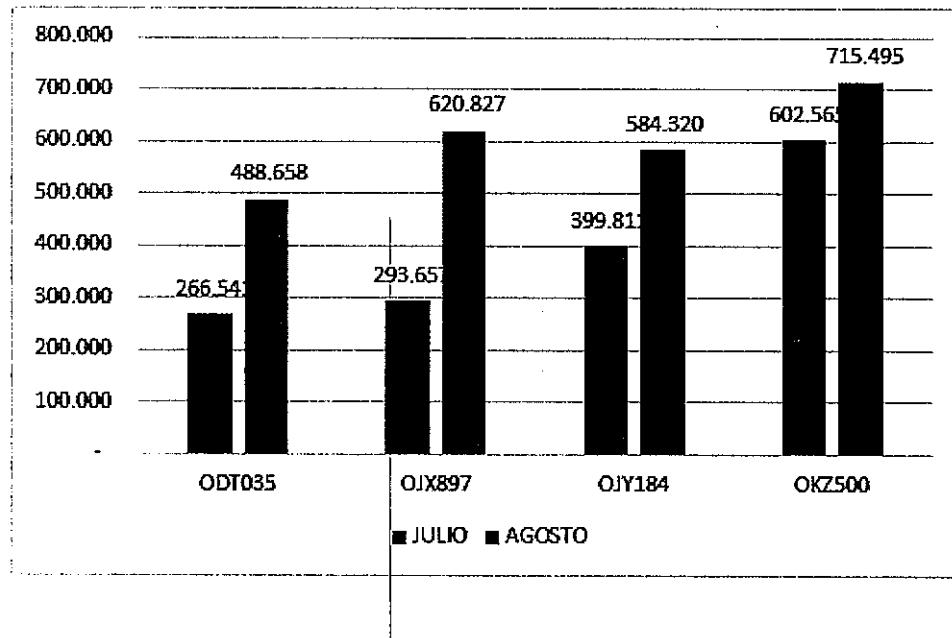
documentos y minimizar el espacio físico de almacenamiento de los mismos



- Contabilidad, Control Disciplinario, Fábrica de Confecciones, Logística, Mercadeo, Jurídica, Planeación, SUBAF, Telemática y Venta de Bienes, han presentado variaciones importantes en el consumo del papel durante el transcurso del año 2018, se sugiere analizar las razones por las cuales se presentan este tipo de comportamientos y generar las acciones correctivas necesarias para cumplir con el compromiso de austeridad del gasto en la Entidad



- La Entidad decidió adquirir un nuevo decodificador de televisión porque el servicio de Direct Tv se canceló de manera anticipada, la Empresa no diferencia el valor de los pagos anticipados y el costo de los decodificadores, por lo tanto se recomienda hacer un adecuado control de los pagos anticipados, las facturas generadas y la identificación de los cobros del servicio.
- Se recomienda realizar un seguimiento detallado a las facturas de acueducto del comendador, ya que para las cuentas 12193736 y 11443642 no se encontraron las facturas correspondientes a los meses de enero a junio de 2018
- Es importante hacer una revisión del estado de los vehículos con placas ODT035, OJX897 y OJY184, ya que el consumo de combustible entre los meses de julio y agosto se incrementó significativamente en porcentajes de 83%, 111% y 46% respectivamente, comparando los meses de julio y agosto de 2018.



“SERVICIO CON PROBIDAD”