

MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL  
FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA



Radicado No:20181100069783

Bogotá, 31-10-2018

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 Septiembre de 2018.

Atentamente,

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

Elaboró:Admin. Sistemas Sandra Blanco Granados  
Fecha de elaboración:31-10-2018

**"SERVICIO CON PROBIDAD"**

Página 1

F-3-4-03V4



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL

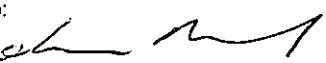


FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEGUIMIENTO DE  
AUSTERIDAD EN EL GASTO DEL MES DE SEPTIEMBRE

Bogota, D.C. Octubre de 2018

|   |  |   |
|---|--|---|
| Elaboró:<br><br>Admin. Sistemas SANDRA<br>BLANCO GRANADOS<br>Profesional Oficina de Control<br>Interno | Revisó:<br><br>Economista. OMAR ANTONIO<br>PEREIRA GÓEZ<br>Jefe Oficina de Control Interno | Aprobó:<br><br>Economista. OMAR ANTONIO<br>PEREIRA GÓEZ<br>Jefe Oficina de Control Interno |
|   |  | F-1.1-28V1  |

## **TABLA DE CONTENIDO**

- 1. Introducción<sup>3</sup>**
- 2. Objetivo<sup>4</sup>**
- 3. Contenido del informe<sup>5</sup>**
- 4. Conclusiones y/o recomendaciones<sup>6</sup>**
- 5. Anexos**

|  |  |   |
|--|--|---|
| MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br><br>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA | Título <sup>1</sup> :<br><b>INFORME SEGUIMIENTO DE<br/>AUSTERIDAD EN EL GASTO<br/>SEPTIEMBRE<br/>COMPARADO 2018-2017</b> | Fecha <sup>2</sup> :<br>2018-10-31<br><br>3 de 22 |
|--|--|---|

## 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre del año 2018.

## 2. CONTENIDO DEL INFORME

|  |  |   |
|--|--|---|
| <br>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA | Título <sup>1</sup> :<br><b>INFORME SEGUIMIENTO DE<br/>AUSTERIDAD EN EL GASTO<br/>SEPTIEMBRE<br/>COMPARADO 2018-2017</b> | Fecha <sup>2</sup> :<br>2018-10-31<br><br>4 de 22 |
|--|--|---|

### Alcance del seguimiento

El período analizado corresponde al mes de septiembre 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 presupuestales de los rubros indicados en el mes de septiembre 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 incrementó en un 100% comparado contra el mismo período del año inmediatamente anterior.

| Rubro       | Concepto                                  | 2017 | 2018          | Variedad      | Porcentaje de variación |
|-------------|---|------|---------------|---------------|-------------------------|
| A-2-0-4-7-6 | OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | \$ - | \$ 837.288,00 | \$ 837.288,00 | 100%                    |

| 2018       | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | DETALLE  |
|------------|---------|-----|---------------------|--|
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELEANTIOQUIA RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991 |
| 586.101,60 | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | RTVC RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991          |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELEORIENTE RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991   |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELECAFÉ RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991      |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELEPACIFICO RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991  |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELECARIBE RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991    |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TEVEANDINA RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991    |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | TELEISLAS RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991     |
| 31.398,30  | Propios | CSF | INGRESOS CORRIENTES | CANAL CAPITAL RECONOCIMIENTO A LOS CANALES REGIONALES EN CUMPLIMIENTO DEL ARTÍCULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991 |

Titulo<sup>1</sup>:

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

Fecha<sup>2</sup>:

2018-10-31

6 de 22

## 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 septiembre de 2018, con respecto al mismo período del 2017, disminuyó tanto en viáticos como en tiquetes nacionales 18% y 95% respectivamente.

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

| Reporte viajes de viáticos y gastos de viaje / Tiquetes aéreos nacionales mes de septiembre de 2018 con respecto al 2017 |          |                 |                 |                   |      |  |
|--|----------|-----------------|-----------------|-------------------|------|--|
| A-2-0-4-11-2   | Viáticos | \$ 3.592.510,00 | \$ 2.963.421,00 | \$ (629.089,00)   | -18% |  |
| A-2-0-4-11-2   | Tiquetes | \$ 9.763.552,00 | \$ 468.992,00   | \$ (9.294.560,00) | -95% |  |

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

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

| Rubro        | Descripción                            | Concepto     | Propietario | CSF | TIPO DE PAGO        | DETALLE   |
|--------------|--|--------------|-------------|-----|---------------------|---|
| A-2-0-4-11-2 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 9.763.552,00 | Propios     | CSF | INGRESOS CORRIENTES | SUSTITUCIÓN OC.6892-16 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS PARA RUTAS NACIONALES, PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FORPO |

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

*Reporte mes de septiembre 2017, pagos por concepto de Tiquetes aéreos rutas internacionales*

| Rubro         | Descripción                | Concepto     | Propietario | CSF | TIPO DE PAGO        | DETALLE   |
|---------------|----------------------------|--------------|-------------|-----|---------------------|---|
| A-3-1-1-2-0-2 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 6.318.118,00 | Propios     | CSF | INGRESOS CORRIENTES | OC.19013-17 SUMINISTRO DE TIQUETES AÉREOS INTERNACIONALES PARA APROBACIÓN Y CERTIFICACIÓN DE PANELES BALÍSTICOS PAGO: PREVIO CUMPLIMIENTO REQUISITOS PLAZO: 31 AGO 17 |

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

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

| Rubro        | Descripción                            | Concepto   | Propietario | CSF | TIPO DE PAGO        | DETALLE   |
|--------------|--|------------|-------------|-----|---------------------|---|
| A-2-0-4-11-2 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 468.992,00 | 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. Cifras en pesos*

Reporte mes de septiembre 2017, pagos por concepto de Viáticos

| TIPO         | DETALLE                                | FECHA      | TIPO    | TIPO | DETALLE             | DETALLE   |
|--------------|--|------------|---------|------|---------------------|---|
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 13.05.2017 | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0065 VIAT COS DE JESUS MUNICIO LONDONICO QUIEN VIAJA EL 21DE FEBRERO DE 2017 A SANLUISTOLIMA                                      |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 140.74250  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RESOL0041 VIATICOS DE CONTRERAS GCN2A.EZ CAMILO QUIEN VIAJA EL 22 DE AGOSTO DEL 2017 A  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 1352.83450 | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0047 VIATICOS DE SUREZ MURCIO QUIEN VIAJA EL 1 Y 2 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A SANTA MARTA  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 235.85200  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0047 VIATICOS DE BOLAÑOS CARLOS QUIEN VIAJA EL 4 Y 5 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A MURCIA CHOC  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 212.22750  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0047 VIATICOS DE CAMILO CONTRERAS QUIEN VIAJA EL 3 Y 4 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A YUPAL  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 140.74250  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0055 VIATICOS DE CONTRERAS GCN2A.EZ CAMILO QUIEN VIAJA VILLAVICENCIO EL 25 DE   |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 140.74250  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0055 VIATICOS DE CONTRERAS GCN2A.EZ CAMILO QUIEN VIAJA VILLAVICENCIO EL 25 DE   |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 246.95200  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0055 VIATICOS DE LONDON LARROTA JESUS MURCIO QUIEN VIAJA EL 7 Y 8 DE SEPTIEMBRE A   |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 310.22750  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.0055 VIATICOS DE CONTRERAS GCN2A.EZ CAMILO QUIEN VIAJA DEL 4 AL 5 DE SEPTIEMBRE A QUIBDO  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 107.98400  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00435-2017 Reconocimiento viáticos del señor Jiménez Heredia Andrés Gabriel quien viaja Bogotá Tunja Bogotá, los días 22 e        |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 116.98400  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | Res. 00435-2017 Reconocimiento viáticos del señor Jiménez Heredia Andrés Gabriel quien viaja Bogotá Tunja Tunja Bogotá, los días 22 e |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 101.20100  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00435-2017 Reconocimiento viáticos del señor Jiménez Heredia Andrés Gabriel quien viaja Bogotá Tunja Tunja Bogotá, los días 22 e  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 210.74250  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. CONTRERAS GCN2A.EZ CAMILO QUIEN VIAJA EL 11 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A BOGOTÁ CALI                              |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 104.20100  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. LEAL GARCIA LUIS ENRIQUE QUIEN VIAJA EL 13 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A   |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 155.08400  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. VALLEJO SANCHEZ GUSTAVO QUIEN VIAJA EL 12 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A  |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 265.95200  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. JARAMILLO ROLDAN JOANNA QUIEN VIAJA EL 12 Y 13 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A BOGOTÁ- RIOACHA RIOACHA               |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 81.98400   | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. LONDON LARROTA MARIAMONI INF VIALA FI 15 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A   |
| A-2-0-4-1-2  | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 234.35200  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIAT COS DE F. FLORES MCNEEJO HECTOR QUIEN VIAJA EL 12 Y 13 LIL SEPTIEMBRE DE 2017 A  |
| A-2-0-4-11-2 | VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR | 233.85200  | Propios | CSF  | INGRESOS CORRIENTES | RES.00500 VIATICOS DE CT. GARCIA VELZER WILSON QUIEN VIAJA EL 12 Y 13 DE SEPTIEMBRE DE 2017 A   |

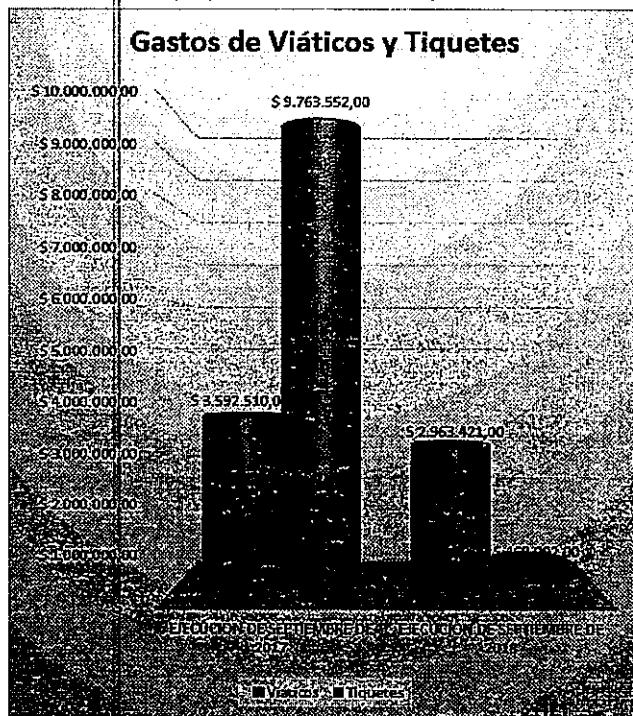
Fuente: Elaboración propia con base en datos SII. Cifras en pesos

Reporte mes de septiembre 2018, pagos por concepto de viáticos

| TIPO         | DETALLE                                      | VALOR      | TIPO    | DETALLE | VALOR                  |
|--------------|--|------------|---------|---------|------------------------|
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 49.424,58  | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 123.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 145.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 135.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 186.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 49.124,58  | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 125.353,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 135.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 152.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 282.525,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 84.353,58  | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 35.354,58  | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 58.838,88  | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 178.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 134.354,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 282.525,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 169.544,88 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 276.266,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |
| A-2-8-4-11-2 | VIATICOS Y<br>GASTOS DE VIAJE<br>AL INTERIOR | 383.687,58 | Propios | CSP     | INGRESOS<br>CORRIENTES |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

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



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

### 3.- Gastos de vehículos combustibles

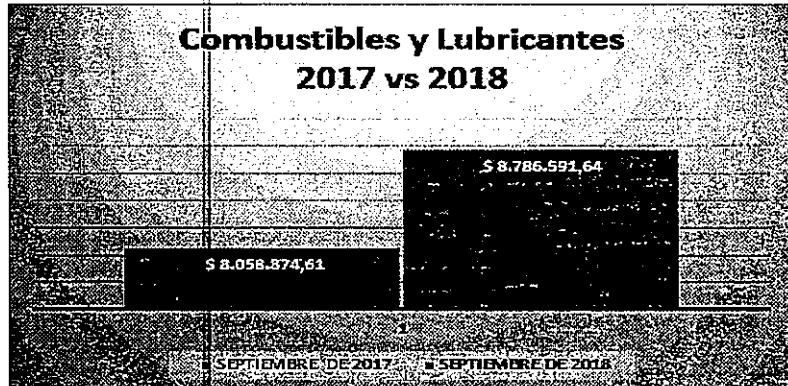
#### Rubro A -2-0-4-4-1 Combustible y lubricantes

De acuerdo al reporte del consumo de combustible por vehículo, enviado por el Grupo Logística, se evidenció que para el mes de septiembre del presente año los que vehículos que presentaron mayor consumo de combustible son:

| VEHICULO | SEPTIEMBRE DE 2018 | SEPTIEMBRE DE 2017 | VARIACION EN PESOS | PORCENTAJE |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| OJX897   | \$ 251.000,70      | \$ 663.079,20      | \$ 412.078,50      | 164%       |
| OJY290   | \$ 114.820,35      | \$ 371.776,50      | \$ 256.956,15      | 224%       |
| OKZ505   | \$ 116.887,12      | \$ 482.550,66      | \$ 365.663,55      | 313%       |

| VEHICULO   | GASTO EN COMBUSTIBLE SEPTIEMBRE 2017 |                       | GASTO EN COMBUSTIBLE SEPTIEMBRE 2018 |            | PORCENTAJE |
|------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------|------------|
|            | SEPTIEMBRE DE<br>2017                | SEPTIEMBRE DE<br>2018 | VARIACION EN<br>PESOS                | PERCENTAJE |            |
| ABS98C     |                                      |                       |                                      |            |            |
| ABS99C     | \$ 66.933,52                         | \$ 70.258,80          | \$ 3.325,28                          | 5%         |            |
| BIB604     | \$ 460.126,12                        | \$ 445.855,00         | \$ (14.271,12)                       | -3%        |            |
| DIN368     | \$ 183.712,56                        | \$ 199.120,80         | \$ 15.408,24                         | 8%         |            |
| MAESFORPO2 |                                      |                       | \$ -                                 | 0%         |            |
| MONTAFRP1  | \$ 100.400,28                        | \$ 89.027,00          | \$ (11.373,28)                       | -11%       |            |
| OBH273     | \$ -                                 | \$ 267.441,00         | \$ 267.441,00                        | 100%       |            |
| ODT034     | \$ 334.667,60                        | \$ 401.251,50         | \$ 66.583,90                         | 20%        |            |
| ODT035     | \$ 245.244,42                        | \$ 178.449,68         | \$ (66.794,73)                       | -27%       |            |
| OJX897     | \$ 251.000,70                        | \$ 663.079,20         | \$ 412.078,50                        | 164%       |            |
| OJY047     | \$ 251.000,70                        | \$ 257.567,37         | \$ 6.566,67                          | 3%         |            |
| OJY057     | \$ 428.562,64                        | \$ 657.080,01         | \$ 228.417,37                        | 53%        |            |
| OJY183     | \$ 334.667,60                        | \$ 133.810,50         | \$ (200.857,10)                      | -60%       |            |
| OJY184     | \$ 251.000,70                        | \$ 471.619,57         | \$ 220.618,87                        | 88%        |            |
| OJY225     | \$ 334.667,60                        | \$ 44.603,50          | \$ (290.064,10)                      | -87%       |            |
| OJY226     | \$ 334.667,60                        | \$ 401.251,50         | \$ 66.583,90                         | 20%        |            |
| OJY238     | \$ 287.357,06                        | \$ 373.359,80         | \$ 86.002,73                         | 30%        |            |
| OJY289     | \$ 114.820,35                        | \$ 124.450,50         | \$ 9.630,15                          | 8%         |            |
| OJY290     | \$ 114.820,35                        | \$ 371.776,50         | \$ 256.956,15                        | 224%       |            |
| OJY297     | \$ 551.137,68                        | \$ 99.560,40          | \$ (451.577,28)                      | -82%       |            |
| OKZ500     | \$ 950.375,69                        | \$ 485.406,66         | \$ (464.969,03)                      | -49%       |            |
| OKZ501     | \$ 351.400,98                        | \$ 320.929,20         | \$ (30.471,78)                       | -9%        |            |
| OKZ502     | \$ 251.000,70                        | \$ 312.044,50         | \$ 61.043,80                         | 24%        |            |
| OKZ505     | \$ 116.887,12                        | \$ 482.550,66         | \$ 365.663,55                        | 313%       |            |
| OKZ506     | \$ 363.038,98                        | \$ 198.280,80         | \$ (164.758,18)                      | -45%       |            |
| OKZ508     | \$ 317.210,35                        | \$ 397.611,60         | \$ 80.401,25                         | 25%        |            |
| OKZ509     | \$ 568.054,54                        | \$ 298.051,20         | \$ (270.003,34)                      | -48%       |            |
| OKZ511     | \$ 311.951,58                        | \$ 600.869,87         | \$ 288.918,29                        | 93%        |            |
| UKO93D     | \$ 16.733,38                         | \$ 17.841,40          | \$ 1.108,02                          | 7%         |            |
| UKO94D     | \$ 83.666,90                         | \$ 71.293,60          | \$ (12.373,30)                       | -15%       |            |
| UKO95D     | \$ 83.666,90                         | \$ 107.048,40         | \$ 23.381,50                         | 28%        |            |
| VEA002     | \$ -                                 | \$ 245.101,11         | \$ 245.101,11                        | 100%       |            |

En total el consumo de combustible para el mes de septiembre de 2018, con respecto al mismo mes del año inmediatamente anterior, se incrementó en 9%, equivalente a un valor de \$727.717,00



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 out-sourcing, encargado de distribuir el papel en cada área de trabajo.

Acorde con la información suministrada para la vigencia de septiembre de 2018 se evidenció que disminuyó el consumo de papel en un 22% con respecto al mes de septiembre de 2017, ver cuadro No. 4:

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

|        | GASTO DE COPIAS E IMPRESIONES EN SEPTIEMBRE DE 2017 | GASTO DE COPIAS E IMPRESIONES EN SEPTIEMBRE DE 2018 | GASTO DE COPIAS E IMPRESIONES EN SEPTIEMBRE DE 2017 | GASTO DE COPIAS E IMPRESIONES EN SEPTIEMBRE DE 2018 | VARIACION        | PORCENTAJE DE VARIACION |
|--------|---|---|---|---|------------------|-------------------------|
| BLANCO | \$ 10.371.760,40                                    | \$ 9.840.080,20                                     | \$ 10.531.337,12                                    | \$ 8.191.145,84                                     | -\$ 2.340.191,28 | -22%                    |
| COLOR  | \$ 159.576,72                                       | \$ 207.065,64                                       |   |   |                  |                         |

Fuente: Reporte Grupo Telemática

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

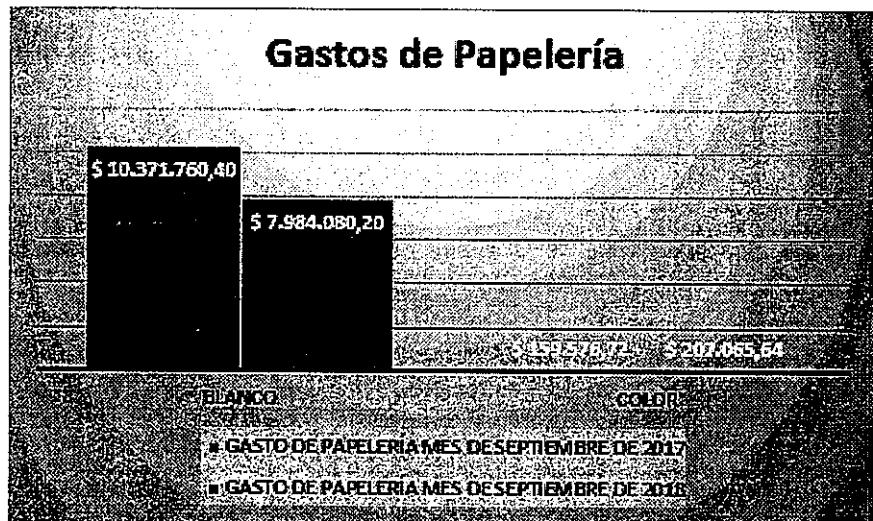
Titulo<sup>1</sup>:

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

Fecha<sup>2</sup>:

2018-10-31

12 de 22



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 septiembre de 2018 se realizó en el grupo fábrica de confecciones (17.270), seguido por el grupo de contratos (13.886) y la oficina de Talento Humano (7.266).

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

| No.          | Dependencia           | SEPTIEMBRE 2017 |               |                | SEPTIEMBRE 2018 |               |               |
|--------------|-----------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|
|              |                       | Copias          | Impresiones   | EN TOTAL       | Copias          | Impresiones   | EN TOTAL      |
| 1            | Central de Cuentas    | 903             | 1547          | 2.450          | 102             | 1.393         | 1.495         |
| 2            | Construcciones        | 2256            | 4429          | 6.685          | 478             | 3.396         | 3.874         |
| 3            | Contabilidad          | 1431            | 3403          | 4.834          | 610             | 2.714         | 3.324         |
| 4            | Contraloría           | 0               | 0             | -              | 8               | 224           | 232           |
| 5            | Contratos             | 4641            | 13603         | 18.244         | 2.481           | 13.886        | 16.367        |
| 6            | Control Disciplinario | 1360            | 1182          | 2.542          | 294             | 1.920         | 2.214         |
| 7            | Control Interno       | 449             | 1178          | 1.627          | 415             | 963           | 1.378         |
| 8            | Convenios             | 1536            | 3104          | 4.640          | 1.013           | 3.215         | 4.228         |
| 9            | Crédito y Cartera     | 836             | 3420          | 4.256          | 453             | 2.340         | 2.793         |
| 10           | Dirección General     | 210             | 533           | 743            | 233             | 361           | 594           |
| 11           | Fábrica Almacén Ge    | 1217            | 3160          | 4.377          | 129             | 460           | 589           |
| 12           | Fábrica Comercio Ex   | 434             | 1166          | 1.600          | 226             | 1.372         | 1.598         |
| 13           | Fábrica de Confecció  | 4989            | 18430         | 23.419         | 2.609           | 14.661        | 17.270        |
| 14           | Forpo-Goes            | 8               | 1             | 9              | 19              | 242           | 261           |
| 15           | Gestión Documental    | 536             | 810           | 1.346          | 71              | 3             | 74            |
| 16           | Logística             | 1286            | 95            | 1.381          | 1.061           | 1.804         | 2.865         |
| 17           | Mercadeo y Comunic    | 117             | 582           | 699            | 167             | 782           | 949           |
| 18           | Oficina Jurídica      | 5208            | 4832          | 10.040         | 1.158           | 3.651         | 4.809         |
| 19           | Planeación            | 1501            | 3010          | 4.511          | 430             | 1.293         | 1.723         |
| 20           | Presupuesto           | 1026            | 183           | 1.209          | 890             | 1.770         | 2.660         |
| 21           | Subd. Financiera y A  | 437             | 685           | 1.122          | 490             | 1.206         | 1.696         |
| 22           | Subdirección Operat   | 161             | 191           | 352            | 121             | 604           | 725           |
| 23           | Talento Humano        | 4407            | 6270          | 10.677         | 2.423           | 4.843         | 7.266         |
| 24           | Telemática            | 417             | 280           | 697            | 712             | 3.235         | 3.947         |
| 25           | Tesorería             | 756             | 259           | 1.015          | 440             | 1.066         | 1.506         |
| 26           | Venta de Bienes       | 2051            | 1117          | 3.168          | 0               | 0             | -             |
| <b>TOTAL</b> |                       | <b>38.173</b>   | <b>73.470</b> | <b>111.643</b> | <b>17.033</b>   | <b>67.404</b> | <b>84.437</b> |

Fuente: Reporte Grupo Telemática

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL<br><br><br><br>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA | Título <sup>1</sup> :<br><br><b>INFORME SEGUIMIENTO DE<br/>AUSTERIDAD EN EL GASTO<br/>SEPTIEMBRE<br/>COMPARADO 2018-2017</b> | Fecha <sup>2</sup> :<br>2018-10-31 |
|  |  | 13 de 22                           |

## 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 Públicos de Septiembre de 2017 vs 2018 en el mismo período de tiempo

|                |   | 2017       | 2018         | VARIEDAD      | DE VARIACIÓN |
|----------------|---|------------|--------------|---------------|--------------|
| ACUEDUCTO      | S | 4.784.200  | S 5.129.340  | S 345.140     | 7%           |
| CODENSA        | S | 46.545.792 | S 51.634.074 | S 5.088.282   | 11%          |
| ETB            | S | 2.955.310  | S 3.068.912  | S 113.602     | 4%           |
| UNE            | S | 190.925    | S 393.072    | S 202.147     | 106%         |
| AVANTEL        | S | 5.187.033  |              | S (5.187.033) | -100%        |
| ADMINISTRACION | S | 3.300.000  | S 3.300.000  | S -           | 0%           |
| DIRECT TV      | S | 116.372    | S 116.372    | S -           | 0%           |
| GAS            | S | 4.431.841  | S 3.355.140  | S (1.076.701) | -24%         |
| ASEO           | S | 5.570.940  |              | S (5.570.940) | -100%        |

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 septiembre de 2017 se canceló un valor de \$622.356, por liquidación definitiva de funcionarios de la entidad, mientras que para septiembre de 2018 se refleja un valor de \$588.177 por este concepto, lo que indica un porcentaje de decrecimiento del 5%.

Rubro indemnización por vacaciones septiembre de 2017 vs septiembre de 2018

| INFORME SEGUIMIENTO DE<br>AUSTERIDAD EN EL GASTO<br>SEPTIEMBRE<br>COMPARADO 2018-2017 |                        |               |               |                |         |         |
|---|------------------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------|
| ANIO  | DETALLE                | DETALLE       | DETALLE       | DETALLE        | DETALLE | DETALLE |
| A-1-0-1-9-3   | LIQUIDACIÓN DEFINITIVA | \$ 622.356,00 | \$ 588.177,00 | \$ (34.179,00) |         | -5%     |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Rubro indemnización por vacaciones septiembre de 2017

| ANIO | DETALLE    | DETALLE | DETALLE | DETALLE             | DETALLE  |
|------|------------|---------|---------|---------------------|--|
| 2017 | 24.019,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00436 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE SANABRIA PEÑA CARLOS ALFONSO                          |
| 2017 | 17.305,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00453 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE RUIZ RODRIGUEZ SANDRA               |
| 2017 | 20.455,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00447 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE INGRID PARRA                        |
| 2017 | 118.641,00 | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00445 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE LÓPEZ GONZALEZ CRISTINA PAOLA       |
| 2017 | 52.788,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00446 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE BALLEN DANIEL                       |
| 2017 | 30.645,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00452 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE HOYOS MONTERO CAMILO                |
| 2017 | 3.857,00   | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00449 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DEL RETROACTIVO DE LAS PRESTACIONES SOCIALES DE PACHÓN MARTÍNEZ SANDRA            |
| 2017 | 61.102,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00440 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE ROMERO PINZÓN MARÍA JEANETH         |
| 2017 | 9.393,00   | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00438 PAGO RETROACTIVO DE PRESTACIONES SOCIALES DEFINITIVAS POR RETIRO DE LA SEÑORA GUTIERREZ RODRIGUEZ ALICIA |
| 2017 | 9.393,00   | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00438 PAGO RETROACTIVO DE PRESTACIONES SOCIALES DEFINITIVAS POR RETIRO DE LA SEÑORA GUTIERREZ RODRIGUEZ ALICIA |
| 2017 | 9.393,00   | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00438 PAGO RETROACTIVO DE PRESTACIONES SOCIALES DEFINITIVAS POR RETIRO DE LA SEÑORA GUTIERREZ RODRIGUEZ ALICIA |
| 2017 | 255.184,00 | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00450 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE BEJARANO CHÁVEZ MARÍA               |
| 2017 | 788,00     | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00448 RETROACTIVO DE LA LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES DE FRANCO RESTEREO ALBA                |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF

Rubro indemnización por vacaciones septiembre de 2018

| ANIO | DETALLE    | DETALLE | DETALLE | DETALLE             | DETALLE  |
|------|------------|---------|---------|---------------------|--|
| 2018 | 35.712,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00442 PAGO RETROACTIVO DE LIQUIDACIÓN DEFINITIVA POR RETIRO DE LA ENTIDAD DE UNA EXFUNCIONARIA DE LA ENTIDAD |
| 2018 | 516.753,00 | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00467 LIQUIDACIÓN DEFINITIVA DE PRESTACIONES SOCIALES POR RETIRO DE JHOANN MANUEL BARRETO PEÑA               |
| 2018 | 35.712,00  | Propios | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | RES.00442 PAGO RETROACTIVO DE LIQUIDACIÓN DEFINITIVA POR RETIRO DE LA ENTIDAD DE UNA EXFUNCIONARIA DE LA ENTIDAD |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF

Título<sup>1</sup>:

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

Fecha<sup>2</sup>:  
 2018-10-31

15 de 22

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

Con respecto al rubro de bienestar social se evidenció un incremento en un 2% con respecto al año inmediatamente anterior.

Cuadro detallado de Servicios de Bienestar Social Septiembre 2017

| CUADRO DETALLADO DE SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL SEPTIEMBRE 2017 |              |                               |              |               |         |                     |   |
|---|--------------|-------------------------------|--------------|---------------|---------|---------------------|---|
| ANIO  | RUBRO        | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | IMPORTE      | TIPO DE GASTO | DETALLE | DETALLE             | DETALLE   |
| 2017  | A-2-0-4-21-4 | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | 2.975.018,47 | Propios       | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | GIRAR AL CLUB MILITAR CTO 078-5-2016 POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS LOGÍSTICOS PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES INTERINSTITUCIONALES DEL FONDO ROTATORIO VIGENCIA 2017 |
|   |              |                               |              |               |         |                     | CTO 078-5-2017 PRES SERVICIO LOGÍSTICO REALIZACIÓN DE ACTIVIDAD INTERINSTITUCIONAL REQUERIDAS POR EL FORPO 2017, PLA.15 DIC 17 P CONTRA PRESTACIÓN SERVICIO           |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

Cuadro detallado de Servicios de Bienestar Social Septiembre 2018

| CUADRO DETALLADO DE SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL SEPTIEMBRE 2018 |              |                               |              |               |         |                     |   |   |  |
|---|--------------|-------------------------------|--------------|---------------|---------|---------------------|---|---|--|
| ANIO  | RUBRO        | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | IMPORTE      | TIPO DE GASTO | DETALLE | DETALLE             | DETALLE   |   |  |
| 2018  | A-2-0-4-21-4 | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | 1.079.768,00 | Propios       | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | GIRAR A CENTRO SOCIAL DE AGENTES CTO 045-5-2018 POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL PARA LA VIGENCIA 2018 PARA EL FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA |   |  |
| 2019  | A-2-0-4-21-4 | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | 1.964.600,00 | Propios       | CSF     | INGRESOS CORRIENTES | GIRAR A GESTIÓN DE SEGURIDAD ELECTRÓNICA S.A. AO 055-1-2018 POR ADQUISICIÓN DE CERTIFICADOS DIGITALES PARA LOS FUNCIONARIOS DEL FONDO ROTATORIO   | CTO 045-5-18 SERVICIO DE AUMENTACIÓN, RECREACIÓN Y EVENTOS DE BIENESTAR SOCIAL PARA LA VIGENCIA 2018 FORPO PAGO ANUAL. PLAZO 15 DIC 2018. | 109-1-18 ADQ. DE BOTONES DE SERVICIO, CODEDECORACIONES Y DISTINTIVOS, CON MOTIVO DEL SEXAGÉSIMO CUARTO ANIVERSARIO DEL FORPO PAGO. 100% CONTRA ENTREGA PLAZO: 20 DÍAS CALENDARIO |

Fuente: Elaboración propia con base en datos SIIF.

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

| RUBRO        | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | IMPORTE 2018    | IMPORTE 2017    | VARIEDAD     |
|--------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| A-2-0-4-21-4 | SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL | \$ 2.975.018,47 | \$ 3.044.368,00 | \$ 69.349,53 |

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 septiembre 2018 con respecto a septiembre 2017

| TIPO DE PERSONAL              | 2018        | 2017                       | IMPORTE 2018 | IMPORTE 2017               | VARIEDAD                 |
|-------------------------------|-------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------|
| Personal de planta y comisión | 202         | \$ 402.410.860,00          | 203          | \$ 454.205.527,00          | \$ 51.794.667,00         |
| Supernumerarios               | 1172        | \$ 1.526.237.319,00        | 1158         | \$ 1.607.424.070,00        | \$ 81.186.751,00         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1374</b> | <b>\$ 1.928.648.179,00</b> | <b>1361</b>  | <b>\$ 2.061.629.597,00</b> | <b>\$ 132.981.418,00</b> |

Fuente: Reporte de Talento Humano FORPONET

Para la vigencia de septiembre de 2018:

- Con relación al personal de nómina de planta, se incrementó en un servidor y el valor en un \$51.794.667 con respecto al mismo período del año inmediatamente anterior.
- Respecto al personal de nómina de supernumerarios, se disminuyeron en veinticinco (14) los funcionarios contratados y el valor pagado se incrementó en \$81.186.751

#### 4. CONCLUSIONES

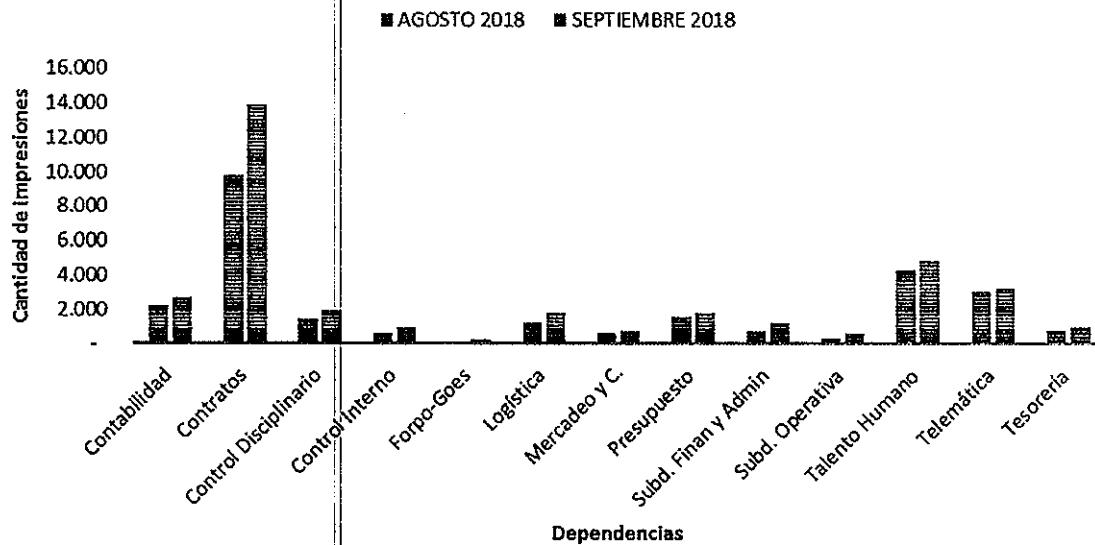
De acuerdo a los reportes recibidos y al análisis realizado por la Oficina de Control Interno, se concluye lo siguiente:

- Se evidencia que el consumo de papel en comparación con el año anterior a disminuido; sin embargo, revisando el comportamiento en la vigencia de 2018, en los dos últimos meses del año se ha incrementado el mismo en las siguientes proporciones:

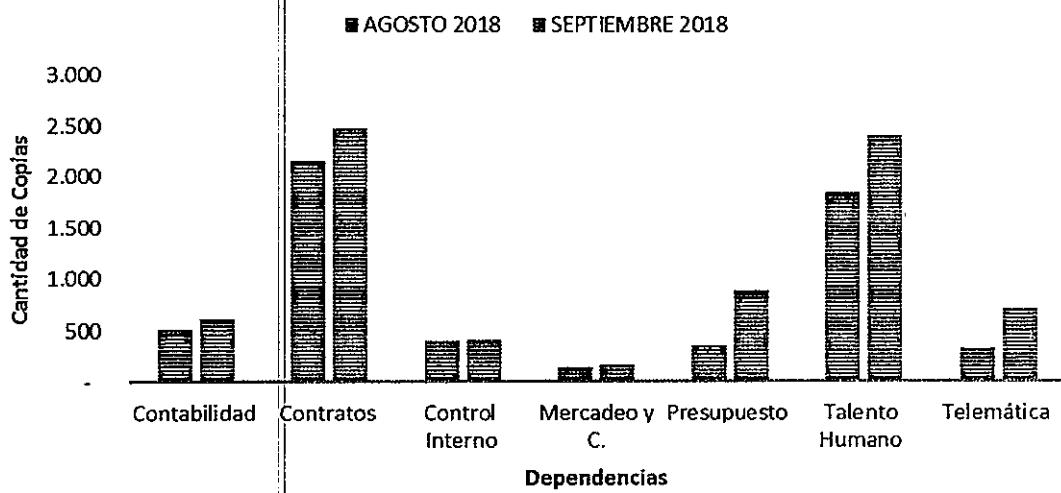
| Consumo Agosto vs Septiembre de 2018 |                           |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Dependencia                          | Porcentaje de crecimiento |
| Contabilidad                         | 122%                      |
| Contratos                            | 137%                      |
| Control Disciplinario                | 122%                      |
| Control Interno                      | 134%                      |
| Forpo-Goes                           | 179%                      |
| Logística                            | 120%                      |
| Mercadeo y Comunicaciones            | 127%                      |
| Presupuesto                          | 136%                      |
| Subd. Financiera y Administrativa    | 125%                      |
| Subdirección Operativa               | 121%                      |
| Talento Humano                       | 118%                      |
| Telemática                           | 117%                      |
| Tesorería                            | 103%                      |

Distribuidos de la siguiente manera:

## INCREMENTO DE IMPRESIONES AGOSTO VS SEPTIEMBRE DE 2018



## INCREMENTO DE COPIAS AGOSTO VS SEPTIEMBRE DE 2018



- Analizando el consumo del papel en el mes de marzo de 2018 vs el de septiembre del mismo año, se evidencia el compromiso de dependencias tales como Central de cuentas, Convenios, Crédito y Cartera, Dirección General, Gestión Documental, Logística , Planeación
- En el anexo adjunto, publicado en la Forponet, se hace referencia al incremento del personal al servicio de los procesos productivos que no corresponde con las cifras que refleja el reporte

**Fondo Rotatorio de la Policía FOPRO**

Nomina - Resumen Neto por Empleado para NOMINA\_PLANTA,NOMINA\_SUPERNUMERARIOS, Proceso 10-Saldos Iniciales,16-Nomina\_Employados,32-Nomina\_Employados,34-Nomina Seguridad Social,74-Nomina Seguridad Social para 9 2018 Mes Calendario,9 2017 Mes Calendario

Hora de ejecución: 05/10/2018 15:21:00

**Nomina**  
**NOMINA\_PLANTA**

| 9 2017 Mes Calendario   |                         |                     |                          | 9 2018 Mes Calendario |                         |                     |                         |                    |
|-------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|
| Set Elementos           | Total Devengo           | Total Cargo Entidad | Neto Austeridad          | Cantidad Empleados    | Total Devengo           | Total Cargo Entidad | Neto Austeridad         | Cantidad Empleados |
| Nomina Empleados        | \$343.058.781,00        |                     | \$ 343.058.781,00        | 203                   | \$361.771.727,00        |                     | \$ 361.771.727,00       | 203                |
| Nomina Seguridad Social |                         | 59.352.079          | \$ 59.352.079,00         | 203                   |                         | 59.433.800,00       | \$ 59.433.800,00        | 203                |
| <b>Suma Total</b>       | <b>\$346.678.221,00</b> |                     | <b>\$ 402.410.860,00</b> | <b>203</b>            | <b>\$361.771.727,00</b> |                     | <b>\$ 59.433.800,00</b> | <b>203</b>         |

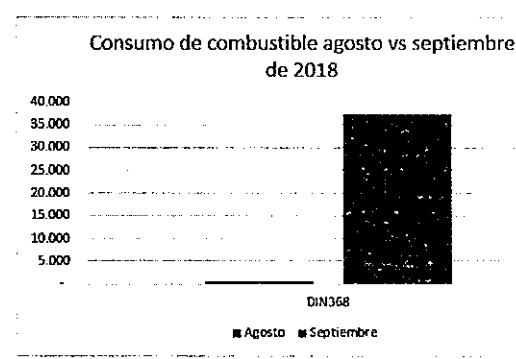
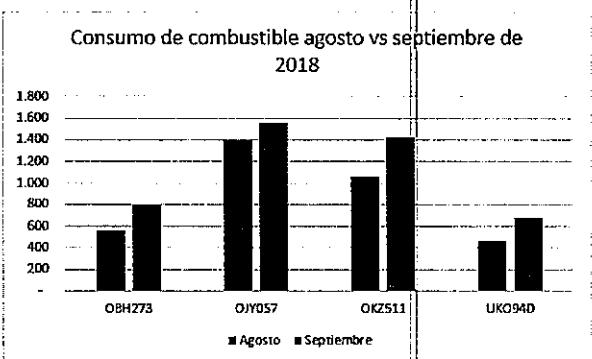
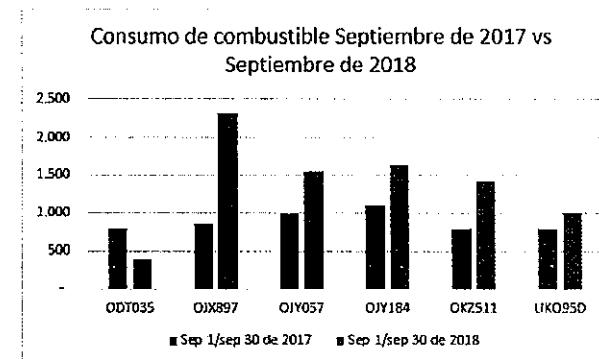
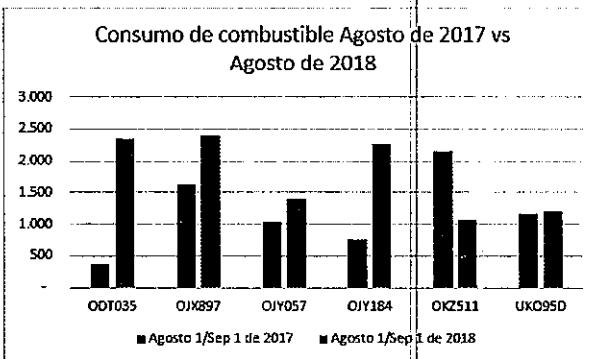
**Nomina**  
**NOMINA\_SUPERNUMERARIOS**

| 9 2017 Mes Calendario   |                            |                     |                            | 9 2018 Mes Calendario |                           |                     |                           |                    |
|-------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|
| Set Elementos           | Total Devengo              | Total Cargo Entidad | Neto Austeridad            | Cantidad Empleados    | Total Devengo             | Total Cargo Entidad | Neto Austeridad           | Cantidad Empleados |
| Nomina Empleados        | \$1.203.229.796,00         |                     | \$ 1.203.229.796,00        | 1172                  | \$1.251.482.870,00        |                     | \$ 1.261.482.870,00       | 1158               |
| Nomina Seguridad Social |                            | 5323.007.513,00     | \$ 5323.007.513,00         | 1172                  |                           | 5453.941.200,00     | \$ 5453.941.200,00        | 1158               |
| <b>Suma Total</b>       | <b>\$ 1.256.237.313,00</b> |                     | <b>\$ 1.251.482.870,00</b> | <b>1172</b>           | <b>\$1.261.482.870,00</b> |                     | <b>\$ 5453.941.200,00</b> | <b>1158</b>        |

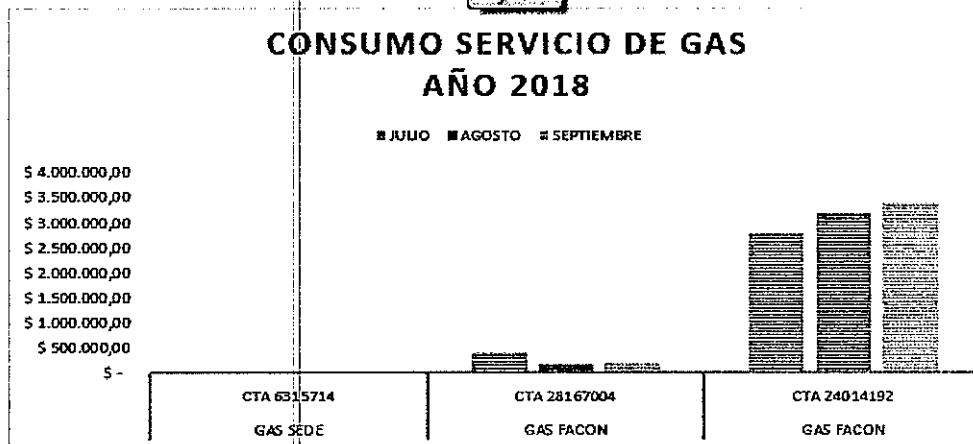
Revisó: Adm. Emp. LUISA FERNANDA PIÑEROS CASTRO V. Bo. Mayor YIMMI ANTONIO MENA CASTILLO  
 Profesional de Defensa Coordinador Grupo Talento Humano

**JUSTIFICACIÓN:** El costo de nómina de Planta presenta un incremento con respecto al mismo mes de la vigencia anterior, por contar con (1) funcionario más que en el año 2017, con relación al costo del Personal al Servicio de los Procesos Productivos presenta un incremento a pesar que cuenta con (25) funcionarios menos que en la vigencia 2017.

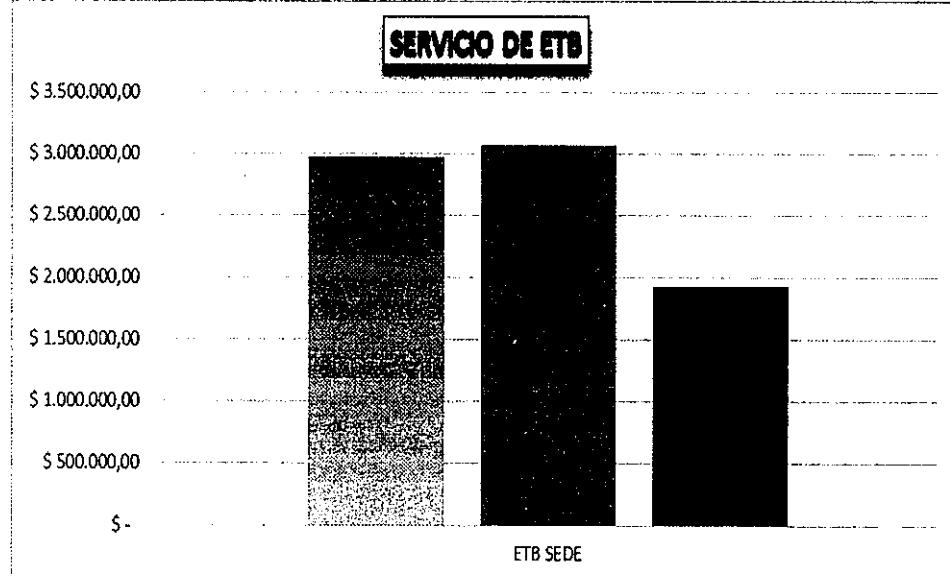
- En los siguientes gráficos se evidencia el comportamiento creciente del kilometraje recorrido por los vehículos con respecto al año anterior y con respecto al mes anterior del año 2018



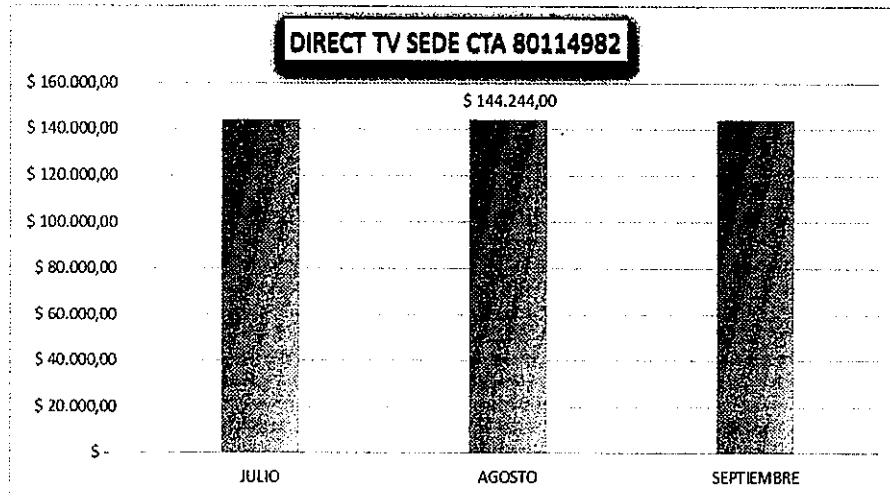
- El consumo de GAS ha presentado un comportamiento creciente en el consumo de este servicio público en el mes de septiembre, para la cuenta 24014192



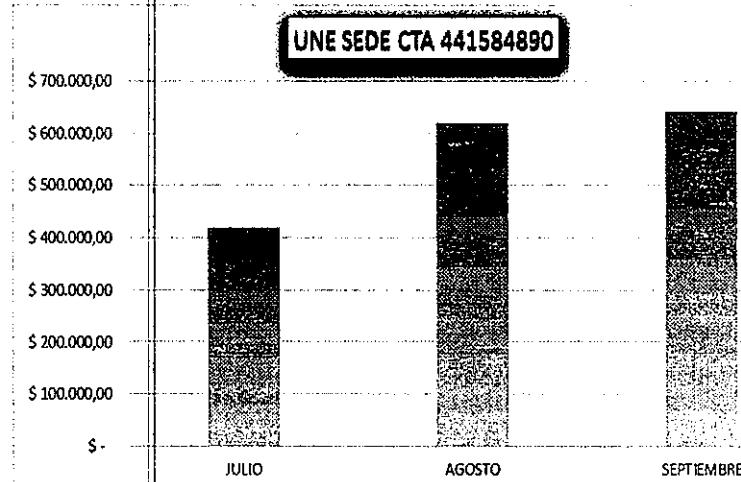
El servicio de ETB tuvo un comportamiento decreciente, de manera importante entre los meses de agosto y septiembre del año en curso



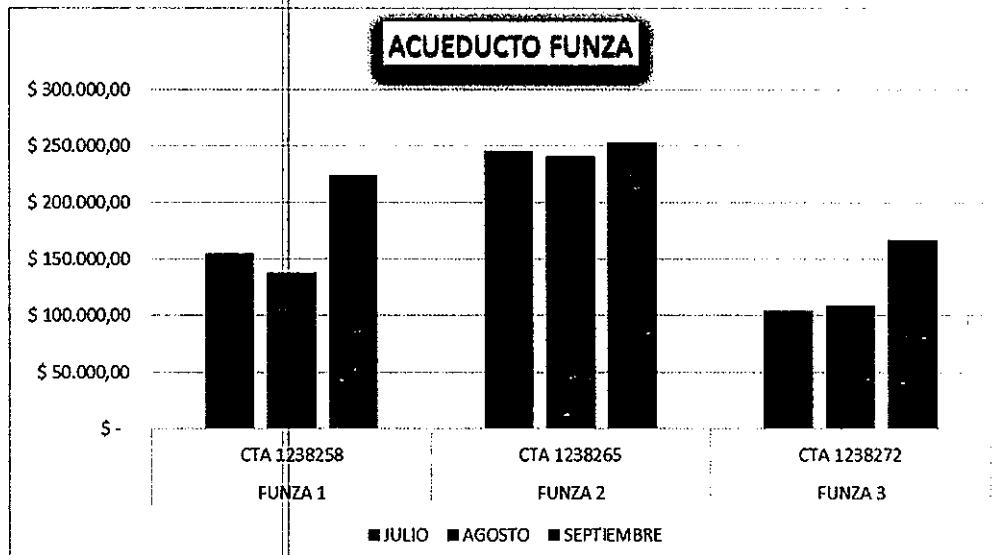
- El consumo del servicio Direct TV se mantiene estable debido al cobro de una tarifa única hasta mayo de 2019



- El servicio de UNE sigue incrementándose entre los meses del tercer trimestre del año 2018



- Se observa crecimiento en el consumo de agua por parte de las sedes de Funza



- En cuanto a los gastos de personal, para esta vigencia se incrementaron en un 13% 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 se incrementó en un 2% con respecto al año anterior

|  |   |   |
|--|---|---|
| <br><b>MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL</b><br><b>FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA</b> | <b>Titulo<sup>1</sup>:</b><br><b>INFORME SEGUIMIENTO DE<br/>AUSTERIDAD EN EL GASTO<br/>SEPTIEMBRE<br/>COMPARADO 2018-2017</b> | <b>Fecha<sup>2</sup>:</b><br><b>2018-10-31</b><br><br><b>22 de 22</b> |
|--|---|---|

## 5. RECOMENDACIONES

- 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.
- Es conveniente hacer una revisión de la utilización de los vehículos y el kilometraje recorrido, ya que se han venido presentando incrementos significativos en el consumo de combustible, para determinar si requieren de revisión mecánica, en especial el consumo del Vehículo con placas OKZ506, el cual triplico su consumo en menos de 15 días.
- Se recomienda que la información correspondiente a los vehículos, generada por los proveedores, sea revisada y validada, debido a que se encuentran datos inconsistentes que afectan los análisis que se realizan con la misma, es el caso del Kilometraje de los Vehículos con placas BIB604 y OKZ505; así mismo, es importante que se exija a los proveedores calidad en la información generada.
- Es importante resaltar el ahorro en el servicio de Avantel y en el servicio de ETB, presentan para primer caso no hay facturación y en el segundo se genera un decrecimiento significativo para el mes de Septiembre; sin embargo, se requiere monitorear que los procesos se están cumpliendo a cabalidad, ya que debe haber un equilibrio en la austeridad del gasto vs la prestación del servicio.
- Se recomienda darle prioridad a la revisión del medidor de acueducto Facon, ya que las diferencias en los valores facturados por esta empresa de periodo a periodo presentan diferencias que pueden significar pérdidas para la entidad o en su defecto multas por la falta de calibración y/o mantenimiento del medidor

**“SERVICIO CON PROBIDAD”**