

INFORME SOBRE AUSTERIDAD EN EL GASTO CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE DEL AÑO 2015

Neiva, Agosto 23 de 2015. Documento para consideración del Director General

OBJETIVO: Realizar evaluación sobre el comportamiento de los gastos durante los meses de Abril, Mayo, Junio de 2015, con el fin de efectuar recomendaciones de austeridad a la Dirección General, a través de mecanismos de control y búsqueda de mayor eficiencia en la gestión.

CONSIDERACIONES GENERALES: Se realiza el presente informe de manera trimestral; no obstante el seguimiento se realiza de forma mensual.

Este informe se realiza con base en gastos de funcionamiento que se imputan contablemente al gasto, pero no consideran los gastos administrativos de inversión que se financian con presupuesto de inversión.

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN: De acuerdo con los ítem reportados en el cuadro anexo donde se consideran exclusivamente los gastos de funcionamiento destinados a atender dichos aspectos, el concepto que mayor recursos ejecutó correspondió a Servicios Públicos de energía eléctrica, agua y telefonía fija y celular en cuantía de \$44.497.318 (promedio mensual de \$14.832.439) incrementándose respecto al trimestre anterior en un 18%.

Le sigue en importancia los recursos destinados a Servicio de Aseo, Lavandería, Restaurante y Cafetería que sumaron \$23.792.883 (\$7.930.961 promedio mensual) aumentándose este rubro respecto al anterior trimestre en un 72% debido a que en el mes de Enero no se causó el gasto y se debió compensar éste en el II Trim. No obstante el promedio mensual del gasto es de 5 millones y en éste se incluye servicios personales de aseo y jardinería para todas las Sedes, así como los insumos requeridos para la actividad.

Le sigue en importancia los recursos destinados a Comunicaciones y Transporte que sumaron \$21.536.980 (\$7.178.994 promedio mensual), incrementándose en un 66% respecto al Trim anterior. Se considera como causa del incremento, la gestión operativa desarrollada por el personal directivo de la entidad en los niveles nacional y departamental.

Le sigue en importancia por su valor, el concepto de Viáticos y Gastos de Viaje al interior el cual ascendió a \$14.687.336 a razón de \$4.895.777 mensuales en promedio. Al igual que el ítem anterior, la causa del incremento, la gestión operativa desarrollada por el personal directivo de la entidad en los niveles nacional y departamental.

Finalmente, el concepto de Seguridad y Vigilancia ascendió a \$13.245.550; se evidencia que en el mes de Junio no se causó este gasto, por lo que en el próximo trimestre se verá reflejado el incremento.

CONCLUSIONES

Se evidencia un aumento en los gastos de funcionamiento en el II Trim del 2015 de la suma de \$52.343.315 lo que significa un aumento del 6%; debido a que la Corporación ya se encuentra en etapa operativa, lo que no sucedía en el I Trim que era etapa de planeación.

No obstante, la información que ha sido revisada, permite deducir que los gastos de funcionamiento representan un 26% de la nómina contratada y es una suma relativamente para el eficaz funcionamiento de la Corporación.

RECOMENDACIONES

- 1) Aumentar los controles establecidos para mantener una meta del 25% de proporción entre los gastos de funcionamiento y el valor de la nómina.
- 2) Evaluar el gasto de Comunicaciones y Transporte de manera detallada para evidenciar posibles malos manejos en estos ítems.

Atentamente,



OSCAR DANIEL PAJOY SALAZAR

Asesor Dirección con funciones de Control Interno

Anexo: Documentos soporte.