

INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO II TRIMESTRE DE 2019

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INTRODUCCIÓN

En ejercicio de las funciones legales contempladas en la Ley 87 de 1993, artículo 2, literal b, el cual establece “Garantizar la eficiencia, la eficacia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”, y el artículo 12 de la misma Ley “Funciones de los auditores internos”, así, como lo establecido en:

- Decreto 1068 de 2015, artículo 2.8.4.8.2 “Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo.

En todo caso, será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares.”

- Directiva Presidencial No. 09 del 09 de noviembre de 2018. Por la cual se establecen las directrices de austeridad.

Con el objetivo de verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, la Oficina de Control Interno presenta informe de los gastos realizados durante el II trimestre de 2019.

Es así, como, el Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al segundo trimestre de 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012, circular interna 004 del 05 de diciembre de 2014 y Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018. Así mismo, lo definido en el art. 104 de la Ley 1815 de diciembre 7 de 2016 “Plan de Austeridad del Gasto: Durante la vigencia fiscal 2017, los órganos que hacen parte del presupuesto general de la Nación, en cumplimiento del Plan de Austeridad y del Decreto N° 1068 de 2015, se abstendrán de realizar las siguientes actividades...”.

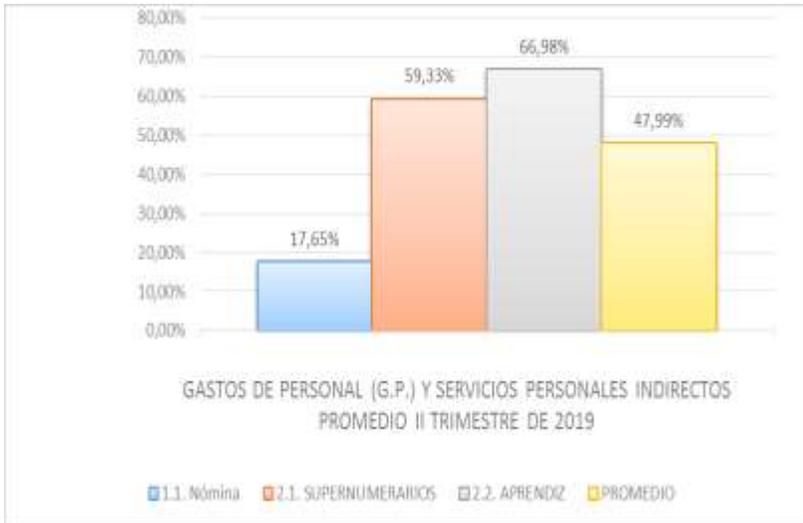
Este análisis se elaboró con base en la información presentada por la Subdirección Administrativa y Financiera: Talento Humano, Recursos Físicos, Almacén y Presupuesto y contempla los siguientes aspectos:

MARCO LEGAL

- Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.
- Decreto 1737 de 1998. “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.”
- Decreto 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.”
- Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 2445 de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 1598 de 2011 “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”
- Ley 1474 de julio de 2011, “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.”
- Directiva Presidencial No. 09 del 09 de noviembre de 2018. Por la cual se establecen las directrices de austeridad.

GASTOS DE PERSONAL (G.P.) Y SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

GASTOS DE PERSONAL (G.P.) Y SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS				
CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
1.1. Nómina	54,16%	-6,10%	4,90%	17,65%
2.1. SUPERNUMERARIOS	278,00%	-100,00%	0,00%	59,33%
2.2. APRENDIZ	-67,90%	-4,69%	273,54%	66,98%
				47,99%



Abril: Nómina el mayor valor pagado en el periodo informado con relación al periodo anterior, obedece a que se canceló dentro de los 30 días del mes la seguridad social de 2 nóminas las el mes de marzo y abril de 2019

Rubro supernumerario el mayor valor pagado en el periodo informado con relación al periodo anterior, obedece a que se contrató un mayor número de supernumerarios

Aprendiz el menor valor pagado en el periodo informado con la relación al periodo anterior, obedece a que la cancelación del aprendiz no fue por los 30 días del mes.

Mayo: Nómina. El mayor valor pagado en el periodo anterior con relación al periodo informado, obedece a que en el periodo anterior se canceló nómina con el incremento salarial establecido por el gobierno nacional con relación al periodo informado del año 2019

Rubro supernumerario no se vincularon supernumerarios en el periodo informado

Aprendiz no hay novedad alguna

Junio: Nomina el mayor valor pagado en el periodo informado respecto del anterior obedece al incremento salarial.

Rubro supernumerario, no se vincularon supernumerarios en el periodo anterior, es decir año 2018

Aprendiz. En la vigencia actual hay un aprendiz vinculado, se hizo el pago del apoyo económico de 2 periodos en junio del año en curso

Conclusiones: Se evidencia que en el ítem gastos de personal y servicios personales indirectos no se presentó austeridad del gasto por el contrario se presentó un aumento del

47.99% siendo los porcentajes más representativos en el mes de abril supernumerarios y en el mes de junio aprendiz.

VIGILANCIA SOBRE LA AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO INFORME DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES - PROYECTOS POR INVERSIÓN

VIGILANCIA SOBRE LA AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO INFORME DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES - PROYECTOS POR INVERSIÓN				
2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.) - PROYECTOS DE INVERSIÓN				
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.)				
CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
2.1. PERSONAL SUPERNUMERARIO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2.2. REMUNERACIÓN DE SS TÉCNICOS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2.3. HONORARIOS	0,87%	0,00%	-19,75%	-6,29%
2.4. OTROS CONCEPTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (s.p.i. Consultorías)	992,84%	-97,61%	-97,91%	265,77%
PROMEDIO				64,87%



Abril: En el ítem 2.3. Honorarios, la información en el mes de abril de 2019, se incrementó en 0.87% respecto al reporte del mes de abril del año anterior, motivado en mayor número de giros. Respecto al ítem 2.4. Otros conceptos, se incrementó en un 992,84% debido a que en el periodo informado se presentó mayor número de giros y mayor valor girado en reservas presupuestales por concepto de consultorías que el año anterior.

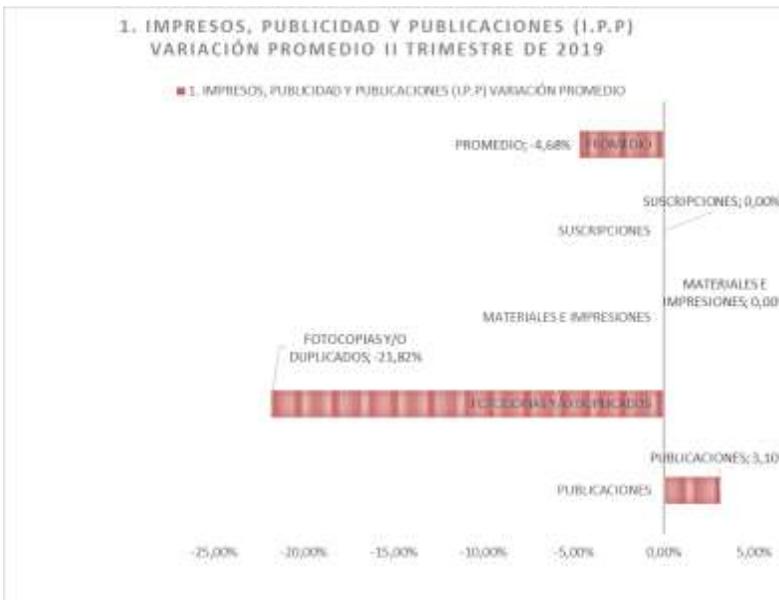
Mayo: En el ítem 2,3 de Honorarios la información reportada en el mes de mayo de 2019, presentó una leve disminución del 0,06% respecto del mes de mayo del año anterior. Respecto al ítem 2,4 otros conceptos, el giro por consultorías disminuyó un 97,61% debido a que en el periodo informado se presentó menor número de giros y menor valor girado en reservas presupuestales por concepto de consultorías que el año anterior

Junio: En el caso del ítem 2.3. La información reportada en el periodo de junio de 2019 disminuyó en 19,75% respecto del mes de Junio del año 2018; esto motivado en el menor número de pagos de honorarios de la vigencia y de reservas 2019. Con respecto al ítem 2,4, se disminuyó en un 97.71% en el 2019 con respecto a 2018, motivado en el menor número de giros de consultorías en la vigencia 2019 y giros de reservas de cuantías mínimas en 2019.

Conclusión: En el ítem vigilancia sobre la austeridad del gasto público informe de administración de personal y contratación de servicios personales - proyectos por inversión en el trimestre objeto del estudio no presenta austeridad del gasto mostrando un 64.87% de incremento en donde la variable honorarios vislumbra la información en el mes de abril de 2019, se incrementó en 0.87% respecto al reporte del mes de abril del año anterior, motivado en mayor número de giros. Respecto al ítem 2.4. Otros conceptos, se incrementó en un 992,84% debido a que en el periodo informado se presentó mayor número de giros y mayor valor girado en reservas presupuestales por concepto de consultorías que el año anterior.

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES				
1. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES (I.P.P)				
CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
PUBLICACIONES	0,00%	0,00%	9,31%	3,10%
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	-21,62%	-43,83%	0,00%	-21,82%
MATERIALES E IMPRESIONES	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SUSCRIPCIONES	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALES / PROMEDIO	-22,00%	-44,00%	9,00%	-4,68%



Abril: En el ítem 1.2. se refleja una disminución del 21,62% con relación al mes anterior valor correspondiente al acta parcial No 02 el contrato de prestación de servicios No 120,12,13,19,221 dicha disminución se debe a que durante el mes se radicó una sola acta parcial

Mayo: En el ítem 1,2 se refleja una disminución del -43,83% con relación al mes anterior valor correspondiente al acta parcial No 03 del contrato de prestación de servicios No

120,12,13,19-221. Dicha disminución se debe a que hubo menos demanda de fotocopias con relación al pago anterior.

Junio: En el ítem No 1,2 se refleja una variación del 9,31% con relación al mes anterior valor correspondiente al acta parcial No 04 del contrato de prestación de servicios No 120,12,13,19-221

Conclusión: En el ítem impresos, publicidad y publicaciones (I.P.P) tuvo una disminución del 4.68% presentó austeridad del gasto.

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULAR

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULAR					
No. DE TELEFONO	DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
3132838233	Miller Montenegro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3202337579	Yeimi Rojas	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3202337576	Jaime Alberto Moreno Rodríguez cyc	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3202338767	Gerly Guerrero	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3202338780	Yuber Solano	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102268235	Karen Pinzón de la Rosa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102270375	Miller Montenegro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3202730698	Miller Montenegro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3132838246	Eliana Gómez	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102270391	Fabio Yesid Bernal Pérez	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3144149666	Mónica Valbuena	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3103017886	Miller Montenegro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3103021894	Miller Montenegro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102278925	Martha J Plazas	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102277849	Mauren Navarro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3103031524	Yuli Páez	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3108186127	Eliecer Herrera	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3108186133	Carlos Alberto Sandoval	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3108186137	Maylin Orozco	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102263850	Darwin Trujillo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
314424704	Anyela Rozana Pinto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3108186125	Rocío del Pilar Medina	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3102265003	Diana Mariño	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3108186131	Carlos Alberto Sandoval	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PROMEDIO					0,00%

Abril: Teniendo en cuenta que el promedio mensual de servicio de telefonía celular es de \$2.626.599,19 se evidencia una disminución del 47,30% con relación al periodo anterior debido a una modificación que se realizó a dichos planes con el fin de mejorar el servicio a un costo menos.

Mayo: El valor de servicio de telefonía celular no tiene una mayor variación debido a que el 95,65% de las líneas son cerradas, igualmente para el presente periodo se evidencia una línea con valor 0 debido a que fue cancelada por encontrarse sin uso

Junio: Para el presente periodo, se toma como referencia los consumos del mes anterior, debido a que la empresa de telefonía celular claro aún no ha generado la respectiva

facturación. Las variaciones de telefonía celular no son significativas teniendo en cuenta que el 100% de los planes de telefonía celular con la empresa Claro son planes cerrados

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS FIJOS

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS FIJOS					
No. DE TELEFONO	DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
6347456	SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN AMBIENTAL	-0,17%	5,85%	-2,76%	0,97%
6358588	PBX	27,79%	-56,02%	63,69%	11,82%
6347457	SISTEMAS	-0,13%	0,00%	0,00%	-0,04%
6347458	CONTROL Y CALIDAD AMBIENTAL	-0,09%	-23,91%	15,71%	-2,76%
6354382	SEC EJECUTIVA	-0,30%	5,04%	-2,40%	0,78%
6359744	ASESOR JURÍDICO	-0,13%	5,85%	-2,76%	0,99%
6349986	QUEJAS Y RECLAMOS	-0,13%	6,00%	-2,83%	1,01%
6322850	TESORERÍA	0,00%	15,82%	-6,83%	3,00%
6322623	SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FCIERA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6353492	RECEPCIÓN PBX	1,97%	50,17%	-16,70%	11,81%
N/R	DIRECCIÓN GENERAL	37,40%	0,00%	0,00%	12,47%
6348943	RECEPCIÓN PBX	-0,17%	6,00%	-2,83%	1,00%
8852026	SUBSEDE ARAUCA	15,73%	7,90%	-3,66%	6,66%
PROMEDIO		15,39%	-28,53%	19,96%	3,67%



Abril: Se refleja un aumento significativo del 27,79% correspondiente a la línea 6358588, donde se recepcionan las llamadas, igualmente en el ítem 11 línea asignada a dirección general se refleja un aumento del 37,40% con relación al mes anterior por lo que se concluye que durante el mes de abril aumentó el volumen de llamadas con respecto al mes anterior.

Mayo: Para el presente periodo se evidencian variaciones significativas del 50,17% en la línea 3653492 ubicada en recepción lugar donde se generan la mayoría de llamadas de la entidad. Y una variación del -56,02% de la línea 6358588

Junio: Los valores y variaciones reflejados en el periodo, son el resultado de promediar los valores generados en el mes de abril y mayo, debido a que la empresa de telefonía celular Colombia Telecomunicaciones no ha generado la facturación correspondiente al mes de junio

Conclusión: En el ítem asignación y uso de teléfonos fijos tuvo un aumento de 3.67% evidenciando ausencia de austeridad del gasto en este periodo.

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES (MOTOCICLETAS Y AUTOMOVIL)

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES (MOTOCICLETAS Y AUTOMOVIL)				
CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
1. ADQUISICIÓN DE BIENES				
1.1. COMPRA DE VEHICULOS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2. MATERIALES Y SUMINISTROS				
2.1 LLANTAS, RESPUESTOS Y ACCESORIOS	0,00%	0,00%	100,00%	33,33%
2.2. COMBUSTIBLES Y ACEITES	0,00%	100,00%	-133,00%	-11,00%
3. ADQUISICIÓN DE SERVICIOS				
3.1. MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	0,00%	0,00%	100,00%	33,33%
3.2. ARRENDAMIENTOS Y ALQUILER DE GARAJES	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4. SEGUROS				
4.1. PÓLIZAS DE SEGUROS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4.2. SOAT	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
4.3. POLIZAS DE DAÑOS A TERCEROS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
5. GASTOS DE DESPLAZAMIENTO				
5.1. PEAJES	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6. OTROS GASTOS				
6.1. OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	0,00%	0,00%	-582,00%	-194,00%
TOTALES / PROMEDIO	0,00%	10,00%	-51,50%	-13,83%
No DE VEHICULOS (MOTOCICLETAS, AUTOMOVIL Y CAMIONETA) ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	6	6	6	
No DE VEHICULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD (MOTOCICLETAS)	4	4	4	
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CONDUCCIÓN DE VEHICULOS	6	6	6	
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CUSTODIA DE VEHICULOS	7	7	7	
No DE PERSONAL ASOCIADO AL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	7	7	7	



Abril: Durante el mes de abril no se evidenciaron pagos por los conceptos.

Mayo: Durante el mes de mayo se radicaron las actas parciales No 08 y No 09 del contrato de suministro No 120,12,15,18-204 razón por la cual se evidencia una variación del 100% con relación al mes anterior.

Junio: En el ítem 2,1 se refleja un variación del 100% con relación al mes anterior, debido a la adquisición de 4 llantas para la camioneta Toyota Fortuner de placas OSE 892, compra realizada a través de avance. Se realizó dicha compra teniendo en cuenta que las llantas se encontraban desgastadas. Esta variación incluye el suministro de repuestos que se requirieron para el mantenimiento de los 50,000, 55,000 y 60,000 km de la camioneta con placas OSE 892 propiedad de Corporinoquia. Durante el mes de mayo se radicaron las actas parciales No 10 del contrato de suministro No 120,12,15,18-204 razón por la cual se evidencia una variación del -133% con relación al mes anterior, en el ítem 2,2

En el ítem 3,1 se evidencia una variación del 100% con relación al mes anterior correspondiente al mantenimiento de los 50,000, 55,000 y 60,000 km de la camioneta de placas OSE 892 propiedad de Corporinoquia, según contrato de prestación de servicios No 120,12,13,18-183

Conclusión: En el ítem asignación y uso de vehículos oficiales (motocicletas y automóvil) se presentó un disminución del gasto en un 13.83%.

ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO

ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO				
CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	PROMEDIO
1. COMPRA DE INMUEBLES	0%	0%	0%	0%
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	0%	100%	-51%	16%
3. ADECUACIÓN DE INMUEBLES	0%	0%	0%	0%
4. MEJORA DE INMUEBLES	0%	0%	0%	0%
5. OTROS	0%	0%	0%	0%
PROMEDIO				3%



Abril: No se presentaron pagos por los conceptos

Mayo: Durante el mes de mayo de 2019 se refleja una variación del 100% debido al mantenimiento realizado al encerramiento del parqueadero de la Corporación, mantenimiento oficina de almacén (instalación cielo raso) y mantenimiento pared en cemento de la entrada y fachada de Corporinoquia infraestructura sede principal, pagos realizados por caja menor

Junio: El valor reflejado en el ítem 2, corresponde al mantenimiento de acometidas de agua que se encontraban en deterioro y ocasionaban desperdicio de agua y al mantenimiento de la zona de parqueo interno de la Corporación, zona de la planta eléctrica y demás sitios internos de la entidad donde se presentaban inundaciones. Sin embargo se evidencia una variación del -51% con relación al mes anterior.

Conclusión: En el ítem adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento se presentó un aumento en el gasto denotado en un 3%.

VALOR PAGADO POR SERVICIO DE FOTOCOPIAS SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019

MES	VALOR	ASIGNACIÓN %
ENERO	0	0,00%
FEBRERO	3.527.500	29,59%
MARZO	8.394.505	70,41%
TOTAL PAGADO	11.922.005	100,00%



La gráfica refleja el valor pagado por servicio de fotocopias durante el primer trimestre del año 2019, siendo el mes de marzo con mayor asignación porcentual en 70,41% con respecto al mes de enero y febrero del año en curso, debido al trámite para pago de dos actas

CONSUMO DE SERVICIO DE ENERGIA DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019 SEDE PRINCIPAL YOPAL

PERIODO	VALOR TOTAL PAGADO POR CONSUMO KWH	VALOR FACTURA	CONSUMO TOTAL KMH
ABRIL	\$ 11.668.789,00	\$ 13.302.340,00	21940

MAYO	\$ 11.228.469,00	\$ 12.778.620,00	21260
JUNIO	\$ 11.448.629,00	\$ 13.040.480,00	21600
TOTAL	\$ 34.345.887,00	\$ 39.121.440,00	64800

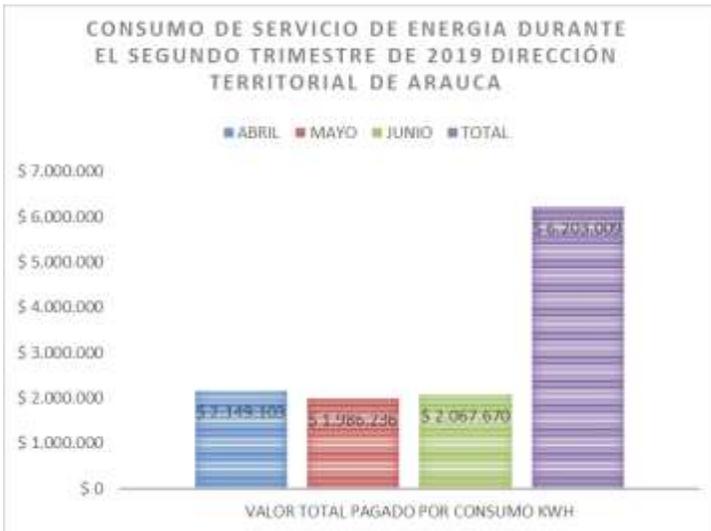


Los consumos y valores correspondientes al periodo comprendido entre el 19-05-2019 al 19-06-2019 es el resultado de promediar los dos últimos meses, debido a que la facturación aún no se ha generado

CONSUMO DE SERVICIO DE ENERGIA DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019 DIRECCIÓN TERRITORIAL DE ARAUCA

PERIODO	VALOR TOTAL PAGADO POR CONSUMO KWH	VALOR FACTURA	CONSUMO TOTAL KWH
ABRIL	\$ 2.149.103	\$ 5.443.510	3510
MAYO	\$ 1.986.236	\$ 2.935.760	3244
JUNIO	\$ 2.067.670	\$ 4.189.635	3377
TOTAL	\$ 6.203.009	\$ 12.568.905	13539

Los consumos y valores correspondientes al periodo comprendido entre el 06-06-201- al 05-07-2019 es el resultado de promediar los dos últimos meses, ya que el prestador del servicio aún no ha generado la facturación correspondiente



CONSUMO SERVICIO DE AGUA (ACUEDUCTO) SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019 SEDE PRINCIPAL

PERIODO	VALOR ACUEDUCTO	TARIFA M3	M3CONSUMIDO
ABRIL	\$ 349.493	\$ 1.773,90	193
MAYO	\$ 349.493	\$ 1.773,90	193
JUNIO	\$ 688.308	\$ 1.773,90	384
PROMEDIO	\$ 1.387.294	\$ 1.773,90	770



CONSUMO SERVICIO DE AGUA (ACUEDUCTO) SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019 DIRECCIÓN TERRITORIAL DE ARAUCA

PERIODO FACTURADO	VALOR ACUEDUCTO	TARIFA M3	M3 CONSUMIDO
ABRIL	\$ 64.668,64	1405,84	46

MAYO	\$ 54.827,76	1405,84	38,25
JUNIO	\$ 53.773,38	1405,84	77,25
TOTAL	\$ 173.269,78	1405,84	161,5



Los consumos y valores correspondientes al periodo comprendido entre el 06-06-201- al 05-07-2019 es el resultado de promediar los dos últimos meses, ya que el prestador del servicio aún no ha generado la facturación correspondiente

CONSUMO RESMAS DE PAPEL

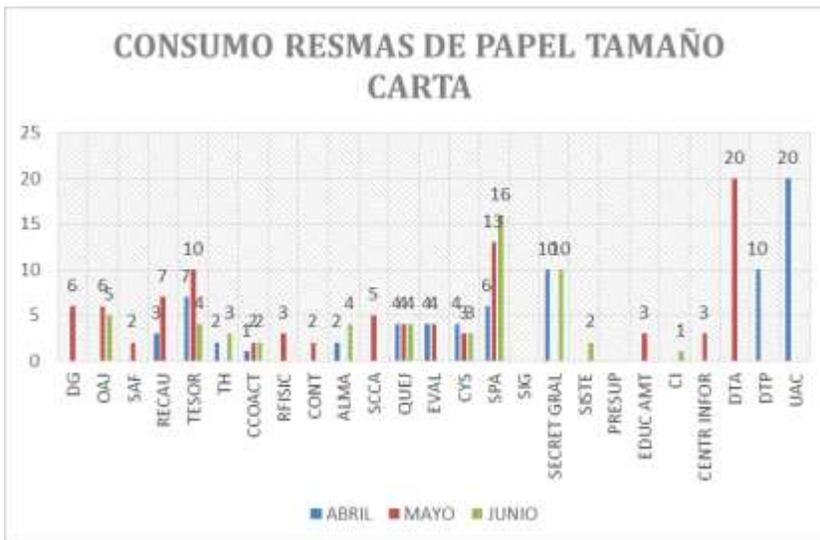
PERIODO FACTURADO	VALOR ACUEDUCTO	TARIFA M3	M3 CONSUMIDO
01/01/2019 AL 31/01/2019	\$ 22.625,12	1414,07	16
01/02/2019 AL 28/02/2019	\$ 39.593,96	1414,07	28
29/02/2019 AL 28/03/2019	\$ 31.109,54	1414,07	22
TOTAL	\$ 93.328,62		66



CONSUMO RESMAS DE PAPEL TAMAÑO CARTA

DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO	DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO
DG		6		QUEJ	4	4	4

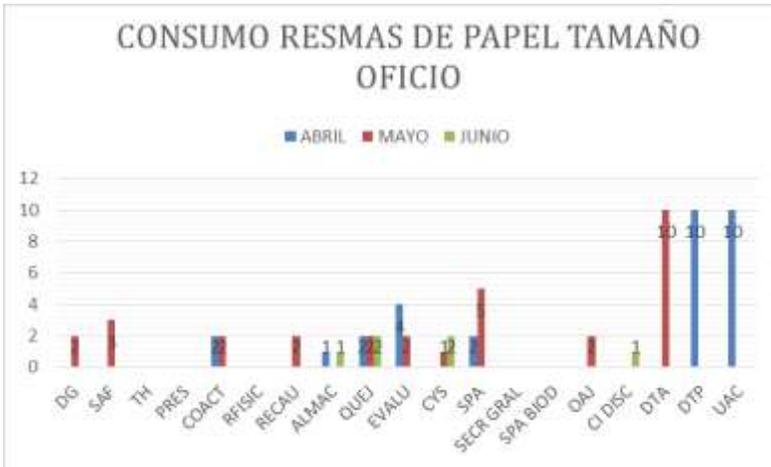
OAJ		6	5	5	4	4	
SAF		2			4	3	3
RECAU	3	7			6	13	16
TESOR	7	10	4				
TH	2		3		10		10
CCOACT	1	2	2				2
RFISIC		3					
CONT		2				3	
ALMA	2		4				1
SCCA		5				3	
DTP	10					20	
UAC	20						



CONSUMO RESMAS DE PAPEL TAMAÑO OFICIO

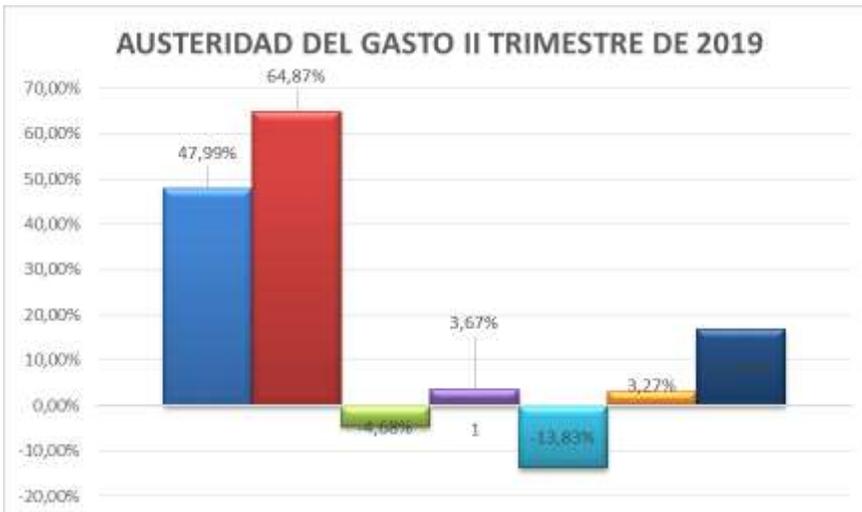
DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO	DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO
DG		2		EVALU	4	2	
SAF		3		CYS		1	2
TH				SPA	2	5	
PRES				SECR GRAL			
COACT	2	2		SPA BIOD			
RFISIC				OAJ		2	
RECAU		2		CI DISC			1
ALMAC	1		1	DTA		10	
QUEJ	2	2	2	DTP	10		

				UAC	10	
--	--	--	--	-----	----	--



CONSOLIDADO AUSTERIDAD DEL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2019

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES	AMON PERSONAL Y CONTRAT. SS PERSONALES - PROYECTOS INVERSIÓN	IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS FIJOS	ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES (MOTOCICLETAS Y AUTOMOVIL)	ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO	PROMEDIO DE DISMINUCIÓN O AUMENTO
47,99%	64,87%	-4,68%	3,67%	-13,83%	3,27%	16,88%



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se concluye que tomando un promedio de las variables objeto de estudio en el segundo trimestre de 2019 se presentó un aumento en el gasto vislumbrando variables como administración de personal y contrat. Ss personales - proyectos inversión con un 64.87% seguido de administración de personal y contratación de servicios personales en un 47.99%

Elaborado por:



Liliana Agudelo Cifuentes
Jefe de la Oficina de Control Interno