

Bogotá D.C., 29 de octubre de 2021

PARA: **Dra. NORA TAPIA MONTOYA**
Presidente

DE: **ELKIN ORLANDO ANGEL MUÑOZ**
Auditor Interno

ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, julio – septiembre de 2021.

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998 modificado por el Decreto 984 de 2012, el artículo 104 de la Ley 1815 de 2016 y la Directiva Presidencial 09 del 9 de noviembre de 2018 “Directrices de Austeridad”, y en atención a las políticas establecidas por el Gobierno Nacional, para lograr mayor austeridad y eficiencia de los recursos en la ejecución del gasto público. Respetuosamente le remito los resultados de Central de Inversiones S.A, de las verificaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, al cumplimiento de las disposiciones establecidas por la entidad sobre austeridad y eficiencia del gasto público, durante el tercer trimestre de 2021.

Dicho informe atiende las políticas establecidas en la Directiva Presidencial No. 09 “Directrices de Austeridad” de noviembre 9 de 2018, la cual indica que debe prevalecer en la rama ejecutiva del orden nacional una política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad.

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las directrices y políticas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público establecidas en Central de Inversiones S.A, durante el tercer trimestre de 2021, con el **fin de identificar aquellos aspectos a mejorar**, estableciendo controles efectivos y realizando seguimiento a la ejecución de los recursos, para que estos se manejen con criterios de oportunidad y eficiencia administrativa por parte de los servidores públicos de la Entidad.

2. ALCANCE

Comprende la verificación de la información que soporta las actividades desarrolladas por la Entidad acerca de los compromisos y acciones realizadas respecto del cumplimiento de

la directriz de austeridad, emitida por el Gobierno Nacional, con la siguiente estructura de los servicios generales administrativos y financieros a evaluar:

- a. Planta de Personal
- b. Vehículo Presidencia
- c. Telefonía Móvil
- d. Papelería
- e. Tiquetes Aéreos
- f. Consumo de taxis
- g. Colombia Compra Eficiente
- h. Emergencia Sanitaria económica y ambiental - Covid-19.

3. METODOLOGÍA

Se consolida la información requerida por la Auditoria Interna, verificando los soportes de la información suministrada de manera electrónica con el fin de examinar, analizar y elaborar el informe de austeridad como apoyo al uso eficiente y efectivo de la ejecución de los recursos públicos.

4. RESULTADOS.

4.1. Planta de Personal.

Durante el tercer trimestre de 2021, y según Acta N°53 de Comité de Gobierno de la sesión del 16 de septiembre de 2021, se realizó el traslado de la Coordinación de Asuntos Disciplinarios que dependía de la Gerencia de Recursos a la Vicepresidencia Financiera y Administrativa, generando costo \$0, igualmente se registraron movimientos de ingresos y retiros de personal que se detallan a continuación:

- a. **Ingresos:** se registra el ingreso de treinta y ocho (38) servidores públicos, en los diferentes tipos de contratación como se describe a continuación:

N°	Contrato	Nombre Empleado	Fecha Ingreso	Cargo Empleado	Nombre Área Funcional
1	Fijo	Alfonso Mariño Brayan Enrique	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
2	Fijo	Buitrago Forero Cristian Camilo	20-sep-21	Gestor de Cobranza Zona	Gerencia Zona Centro
3	Fijo	Calderón Rozo Laura Alejandra	01/09/2021	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
4	Fijo	Campos Buitrago Miguel Andres	23/08/2021	Gestor de Cobranza Zona	Gerencia Zona Caribe
5	Fijo	Castillo Montaña Jessica Daniela	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
6	Fijo	Clavijo Luengas Lady Alexandra	06-sep-21	Gestor Jurídico de Cobro Coactivo	Gerencia de Normalización de Cartera
7	Fijo	García Diaz Carlos Alberto	19/08/2021	Analista de Negocios	Gerencia Zona Centro
8	Fijo	Getial Meneses Jenny Marcela	19/08/2021	Técnico de Inmuebles	Gerencia Zona Pacifico
9	Fijo	Gómez Medina Erika Nathalia	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
10	Fijo	Guzmán Casas Yelitza Alejandra	06-sep-21	Gestor Jurídico de Cobro Coactivo	Gerencia de Normalización de Cartera
11	Fijo	Hernández De La Rosahely Rafael	23/08/2021	Gestor de Cobranza Zona	Gerencia Zona Caribe
12	Fijo	Lopez Tenorio Jacobo	21/07/2021	Asesor Inmuebles Zona	Gerencia Zona Pacifico
13	Fijo	Maturana Rodríguez Victor Manuel	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
14	Fijo	Navarro Sanchez Diego Armando	01-sep-21	Gestor de Cobranza Zona	Gerencia Zona Centro
15	Fijo	Nino Colorado Nelsy Lizeth	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
16	Fijo	Ordoñez Vivas Maria Paula	20-sep-21	Gestor Coactivo Operativo	Gerencia de Normalización de Cartera
17	Fijo	Polania Veladiana Cristina	01-sep-21	Gestor de Cobranza Zona	Gerencia Zona Caribe
18	Fijo	Rusique Leyva Juan David	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
19	Fijo	Sanchez Buitrago Natalia Marcela	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
20	Fijo	Sandoval Combariza Ana María	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
21	Fijo	Severiche Fernández Jessica Sofia	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
22	Fijo	Urango Pizarro Virledy Vianesa	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
23	Fijo	Vaquiroy Correa Marylena	01-sep-21	Gestor Jurídico Ekogui	Gerencia Jurídica del Negocio
24	Fijo	Villalba Salas Lili Margarita	01-sep-21	Asesor SIU	Servicio Integral Al Usuario
25	Indefinido	Diaz Chacón Maria Alejandra	02/08/2021	Abogado Gerencia Legal	Gerencia Legal
26	Indefinido	Mestra Padilla Cristian Camilo	02/08/2021	Jefe Jurídico Zona	Gerencia Zona Andina
27	Labor	Arbeláez Martinez Beatriz Elena	23/07/2021	Gerente De Proyecto Venta Masiva SAE	Presidencia
28	Labor	Arcila Espinosa Camilo Andres	21/07/2021	Gerencia Zona Centro	Gerencia Zona Centro
29	Labor	Argel Alvarez Liliana Xiomara	02/08/2021	Gerencia Zona Centro	Gerencia Zona Centro
30	Labor	Barrera Domínguez Maria Jose	21/07/2021	Abogado Jr Zona	Gerencia Zona Centro

31	Labor	Garavito Aguilar Daniel Alejandro	03/08/2021	Desarrollador De Software	Dirección de Tecnología Y Sistemas de Información
32	Labor	Hernández Fuentes Alan Jose	09/08/2021	Tramitador	Gerencia de Inmuebles y Otros Activos
33	Labor	Hernández Rodríguez Yessica Katherine	01-sep-21	Redactor Digital	Gerencia de Comunicaciones y Mercadeo
34	Labor	Lopez Castillo Eduar Santiago	19/08/2021	Técnico de Perfilamiento y Soporte	Dirección de Tecnología Y Sistemas de Información
35	Labor	Quitian Zaza Lina Rocio	02/08/2021	Coordinador De Gestión Documental	Gerencia de Recursos
36	Labor	Rico Acosta Angie Marylin	03/08/2021	Gestor De Recursos SST	Gerencia de Recursos
37	Labor	Rubiano Briceño David Alexander	02/08/2021	Gestor de Recepción y Calificación de Cartera	Gerencia de Normalizacion de Cartera
38	Labor	Silva Giraldo Roberto	24-sep-21	Gerente de Proyecto Venta Masiva SAE	Presidencia

Fuente: Gerencia de Recursos Octubre 11 de 2021

b. Retiro por Renuncia: Se registraron ventidos (22) renunciaciones voluntarias durante el periodo evaluado como se relaciona a continuación:

N°	NOMBRE EMPLEADO	NOMBRE ÁREA FUNCIONAL	FECHA INGRESO	FECHA RETIRO	MOTIVO RETIRO	CONTRATO
1	Gallego Henao Leidy Tatiana	Gerencia Zona Caribe	01/06/2021	31/07/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
2	Escobar Fernández Ana Maria	Gerencia Legal	22/02/2021	13/08/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
3	Cano Buitrago Laura	Gerencia Zona Andina	18/01/2021	31/08/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
4	Baracaldo Silva Yuly Tatiana	Gerencia Zona Centro	01/06/2021	15/09/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
5	Gonzalez Hernández Mayerith	Gerencia Zona Centro	23/03/2021	16/09/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
6	Calderón Roza Laura Alejandra	Gerencia Jurídica Del Negocio	01/09/2021	21/09/2021	Renuncia Voluntaria	Fijo
7	Velez Jara Maria Zulema	Vicepresidencia De Negocios	04/05/2021	24/08/2021	Renuncia Voluntaria	Indefinido
9	Sarmiento Castro Cristian Felipe	Dirección De Tecnología Y Sistemas de Información	17/04/2017	06/07/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
11	Rojas Camargo Jeni Paola	Servicio Integral Al Usuario	01/03/2019	29/07/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
13	Castelblanco Gamero Lis	Gerencia Legal	02/05/2017	10/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
14	Medina Gomez Frankin Alexander	Dirección De Tecnología Y Sistemas de Información	17/04/2017	17/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
15	Cardenas Avendaño Cristian Felipe	Gerencia Zona Centro	20/02/2019	18/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
16	Pulido Pedreros Madelyn	Gerencia Zona Centro	25/01/2018	27/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
17	Rebolledo Pajaro Henry	Gerencia de Comunicaciones y Mercadeo	22/02/2021	27/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor

18	Rodríguez Gutierrez Kevin Albeiro	Gerencia de Normalización de Cartera	24/05/2021	30/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
19	Gomez Pérez Leidy Carolina	Gerencia de Normalización de Cartera	01/02/2021	31/08/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
21	Arbeláez Martínez Beatriz Elena	Presidencia	23/07/2021	16/09/2021	Renuncia Voluntaria	Labor
22	Fuentes Morales Jineth Camila	Gerencia de Comunicaciones y Mercadeo	22/02/2021	23/09/2021	Renuncia Voluntaria	Labor

Fuente: Gerencia de Recursos octubre 11 de 2021

c. Cancelación de contratos Se registró la terminación de seis (6) contratos de los cuales uno (1) de termino indefinido se da pensión del funcionario, los cinco restantes son bajo la modalidad de obra o labor de los cuales uno (1) es por justa causa, los anteriores retiros no ocasionaron pagos de indemnización.

N°	Nombre Empleado	Nombre Área Funcional	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Motivo Retiro	Contrato
1	Prieto Vargas Ofelia	Gerencia Zona Centro	22/05/2017	30/08/2021	Retiro Justa Causa	Indefinido
2	Marin Arango Carlos Enrique	Gerencia Zona Pacifico	14/09/2020	15/09/2021	Retiro Justa Causa	Labor
3	Mancilla Meneses Agustina	Gerencia de Inmuebles y Otros Activos	08/05/2017	19/07/2021	Terminación de Contrato	Labor
4	Lozano Olarte David Leonardo	Dirección de Tecnología y Sistemas de Información	10/08/2020	30/07/2021	Terminación de Contrato	Labor
5	Molano Ruiz Laura Carolina	Gerencia de Normalización de Cartera	18/05/2021	30/09/2021	Terminación de Contrato	Labor
6	Rubiano Briceño David Alexander	Gerencia de Normalización de Cartera	02/08/2021	30/09/2021	Terminación de Contrato	Labor

Fuente: Gerencia de Recursos octubre 11 de 2021

d. Vacaciones:

En cumplimiento a las directrices transitorias emitidas por la Presidencia de la entidad, relacionadas con el disfrute de vacaciones, cuyo objetivo es optimizar el buen manejo de los recursos, CISA viene disminuyendo su pasivo vacacional respecto de la vigencia 2020

El equipo auditor analizó el pasivo por concepto de vacaciones y prima de vacaciones (para los funcionarios a término indefinido que tienen este derecho), con corte al 30 de septiembre de 2021, observando que los siguientes funcionarios no cumplieron con las directrices de austeridad emitidas por la Presidencia de CISA, el día 27 de abril de 2020, que cita: **“Disfrute de vacaciones causadas. Todos los empleados deberán**

disfrutar de sus vacaciones en el año en que se causen. Por ello, los trabajadores que tengan periodos de vacaciones causados hasta el 31 de diciembre de 2019, deberán disfrutarlos durante lo que resta de este primer semestre. Los períodos de vacaciones que se causen en 2020 serán disfrutados durante el segundo semestre del presente año (...)”.

Lo anterior evidenció los funcionarios que tienen días acumulados pendientes de disfrute correspondientes a la vigencia 2020, tal como se detalla a continuación:

N°	NOMBRE EMPLEADO	CARGO	F. INGRESO	2020
1	Tapia Montoya Nora	Presidente	11/10/2019	15,0
2	Martin Naranjo Alberto Giovanni	Gerente Legal	25/11/2005	13,0
3	Mesa Rubiano Maria Angelica	Asesor De Soluciones Para El Estado	02/12/2019	8,00
4	Martinez Sandoval Martha Lucía	Gerente De Valoración Y Participaciones Accionaria	17/12/2018	7,00
5	Luengas Pinzón Xiomara Alexandra	Analista Gestión Humana	25/10/2018	4,00
6	Santiago Navarro Sonia Milena	Apoyo Operativo SIU	17/09/2019	1,0
7	Reyes Pérez Carlos Enrique	Vicepresidente Financiero Y Administrativo	05/02/2008	1,0
8	Duran Rodriguez Luis Javier	Vicepresidente Soluciones Para El Estado	14/11/2017	1,0

Fuente: Gerencia de Recursos octubre 11 de 2021

Igualmente se evidenció que cuarenta y un 41 funcionarios no dieron cumplimiento a lo señalado en el numeral 5.4.3 de la Circular Normativa 024, que cita *“Todos los trabajadores de CISA deberán hacer uso de sus vacaciones por periodos cumplidos, de tal manera que ningún trabajador podrá acumular más de un periodo. Las vacaciones deberán disfrutarse dentro de los seis (6) meses siguientes al periodo efectivamente causado.”*

N°	NOMBRE EMPLEADO	ÁREA FUNCIONAL	F. INGRESO	2021	FECHA LIMITE DE DISFRUTE
1	Arias Bohórquez Jean Paul	Asesor De Inmuebles	22/01/2020	15,00	21/07/2021
2	Lozano Urrego Yeni Yamile	Gestor Cobranza Icetex	25/01/2018	11,92	24/07/2021
3	Choconta Acuna Ana Belen	Analista de Compensación	18/03/1998	9,87	17/09/2021

4	Agudelo Gomez Yuli Alexandra	Asesor SIU Front	01/03/2019	11,00	31/08/2021
5	Viviescas Valdivieso Yolanda	Gerente Zona	09/03/2020	15,00	08/09/2021
6	Donoso Calderón Emilce	Analista de Contabilidad	20/03/2012	8,00	19/09/2021
7	Jimenez Hernández Gloria Marcela	Analista de Formalización de Ventas	03/03/2020	4,00	02/09/2021
8	Galindo Urrego Andrea Del pilar	Gestor Cobranza Icetex	25/01/2018	14,00	24/07/2021
9	Pinzón Rodríguez Diana Marisela	Asesor SIU	01/03/2019	15,00	31/08/2021
10	Castañeda Nuñez Laura Maria	Vicepresidente Jurídico	09/03/2020	10,00	08/09/2021
11	Delgado Gomez Magda Carolina	Asesor SIU	01/03/2019	7,00	31/08/2021
12	Olarte Bermeo Liliana	Gestor Cobranza Icetex	25/01/2018	0,92	24/07/2021
13	Angel Muñoz Elkin Orlando	Auditor Interno	01/02/2016	6,00	31/07/2021
14	Reyes Pérez Carlos Enrique	Vicepresidente Financiero Y Administrativo	05/02/2008	15,00	04/08/2021
15	Barreto Martinez David Eduardo	Gestor de Cobranza Zona	06/02/2012	2,00	05/08/2021
16	Ortiz Martinez Johny Alejandro	Gestor Cobranza Icetex	25/01/2018	15,00	24/07/2021
17	Lugo Lopez Linda Maritza	Técnico De Alistamiento de Activos	23/01/2018	5,00	22/07/2021
18	Guchuvo Tunjuelo Walter Arley	Asesor SIU	01/03/2019	6,00	31/08/2021
19	Solano Gallo William Hernando	Analista De Investigación y Desarrollo	30/03/2017	11,00	29/09/2021
20	Rojas Cardenas Javier	Desarrollador de Software	21/03/2019	15,00	20/09/2021
21	Niño Paez Laura Ximena	Asesor SIU Levantamiento de Garantías	01/03/2019	14,00	31/08/2021
22	Delgadillo Hernández Luisa Fernanda	Asesor SIU	04/03/2019	1,00	03/09/2021
23	Melo Hurtado Ana Maria	Ejecutivo de Cartera DG	20/02/2020	15,00	19/08/2021
24	Gonzalez Cruz Lina Maria	Analista de Procesos y Continuidad del Negocio	29/03/2017	11,00	28/09/2021
25	Jimenez Galindo Héctor Antonio	Analista de Investigación y Desarrollo	14/02/2019	11,00	13/08/2021
26	Ciro Gutierrez Yesica	Gestor Cobranza Banco Agrario	20/02/2019	8,00	19/08/2021
27	Sanchez Londoño Jennifer	Gestor Cobranza Banco Agrario	20/02/2019	2,00	19/08/2021
28	Pérez Benítez Javier Mauricio	Coordinador de Proyectos	13/03/2017	15,00	12/09/2021

29	Rodriguez Sarmiento Victor Hugo	Analista Venta Cartera	04/02/2019	13,00	03/08/2021
30	Forero Gutierrez Yulian Lizeth	Ingeniero Seguridad Informática	25/01/2018	13,00	24/07/2021
31	Cardozo Baquero Yuri Tatiana	Asesor SIU	01/03/2019	10,00	31/08/2021
32	Martinez Castellanos Ana Milena	Analista Conciliaciones Muebles E Inmuebles	18/03/2019	7,00	17/09/2021
33	Amorocho Amaya Diana Carolina	Coordinador De Cobro Coactivo	14/03/2019	15,00	13/09/2021
34	Lopez Vásquez Katherine Jissel	Asesor SIU Coactivo	15/02/2019	13,00	14/08/2021
35	Prieto Walteros Sebastian Camilo	Gestor Cobranza Banco Agrario	20/02/2019	5,00	19/08/2021
36	Bedoya Lopez Sara	Abogado Icetex Zona	04/03/2019	15,00	03/09/2021
37	Sisa Albarracin Diego Fernando	Analista De Datos	22/01/2018	7,00	21/07/2021
38	Diaz Martinez Erika Liseth	Analista Operativo	01/02/2020	11,00	31/07/2021
39	Galeano Mejía Lina Marcela	Gestor Cobranza	01/02/2020	6,00	31/07/2021
40	Bermúdez Prasca Gladys Beatriz	Asesor SIU Front	01/03/2019	8,00	30/08/2021
41	Rodriguez Morales Jose Nicolas	Técnico Operativo Gestión Jurídica	04/03/2019	14,00	03/09/2021

Fuente: Gerencia de Recursos octubre 11 de 2021

De lo anterior se observa que los funcionarios no cumplen la política y directriz expedida por el Representante Legal, lo que requiere diseñar acciones, tomar correctivos y ejercer controles que aseguren su cumplimiento o la redefinición de las políticas que se adapten a la operatividad de la entidad.

4.2. Mantenimiento vehículo

Durante el trimestre evaluado se realizó mantenimientos preventivo y correctivo al vehículo de presidencia tal como se detalla a continuación:

DETALLE	VALOR SIN IVA	VALOR CON IVA
MANTENIMIENTO PREVENTIVO 185.000 KMS	392.463	467.031
MANTENIMIENTO CORRECTIVO - CAMBIO DE BANDAS DE FRENO	594.874	707.905
MANTENIMIENTO CORRECTIVO - DESPINCHE Y BOMBILLO	116.783	138.972
TOTAL	1.104.120	1.313.908

4.3. Telefonía

La Entidad tiene asignadas cuarenta y seis (46) líneas celulares con planes fijos que oscilan entre \$44.000 y \$88.000 mil pesos mensuales para un consumo total promedio de \$ 2.500.000 aproximadamente.

Durante el trimestre evaluado se inactivaron cuatro (4) líneas celulares asignadas a gestores de cartera reduciendo el gasto del trimestre en \$500.000 aproximadamente.

4.4. Papelería

Durante el trimestre julio-septiembre de 2021, el proceso de Administrativa y Suministros entrego a las diferentes dependencias de la CISA 100 resmas de papel, igualmente continuo con el seguimiento a los elementos suministrados a fin de evitar su almacenamiento

4.5. Tiquetes Aéreos

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2021, se compraron (24) tiquetes de viajes para los funcionarios de CISA en atención a los compromisos adquiridos y en representación de la Entidad, los cuales son importantes para contribuir al fortalecimiento de la gestión institucional, los citados tiquetes no presentaron sobrecostos por cambios o penalidades.

Igualmente se validó el cumplimiento del numeral 5.4.11.2, el cual indica que la solicitud de tiquetes aéreos deberá realizarse con 8 días calendario de anticipación, observando que dos (2) de las veinticuatro (24) solicitudes fueron realizadas en un tiempo inferior al requerido así:

FUNCIONARIO	FECHA RADICADO	DESCRIPCIÓN DE LA COMISIÓN	FECHA DE SALIDA TRAYECTO	N° de DIAS PARA LA SOLICITUD	JUSTIFICACIÓN
Yolanda Viviescas Valdivieso	27/09/2021	Se efectúa visita con directivas de caja compensación COMCAJA para comercialización de lotes en San José del Guaviare	04/10/2021	6,22	Cliente confirmo el día 27 de septiembre por lo cual se genera con 7 días de anticipación

Yina Jasbleidy Camacho	23/07/2021	Gestión comercial Fedemunicipios	28/07/2021	4,39	El día de hoy fui notificada de la gestión a realizar en dicha ciudad.
------------------------	------------	----------------------------------	------------	------	--

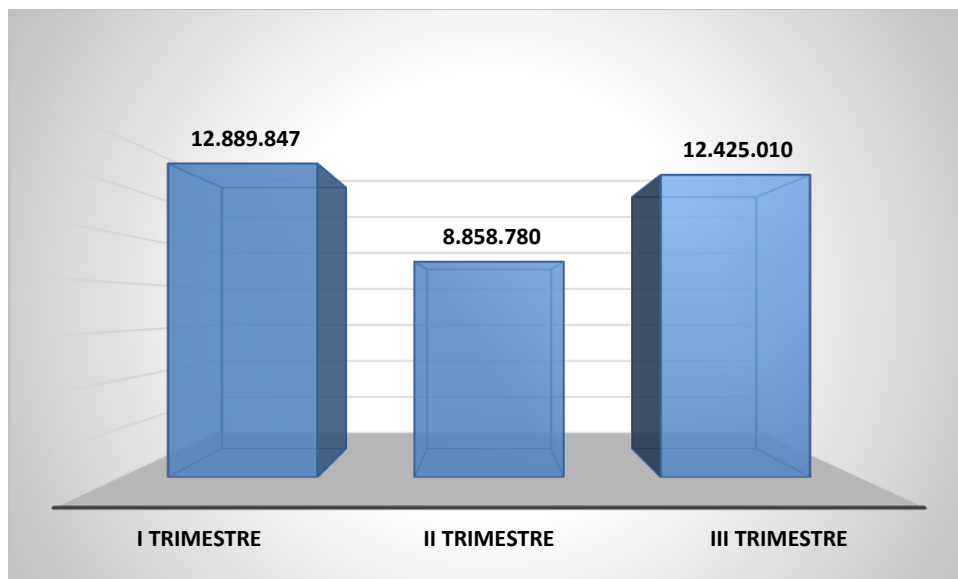
4.6. Consumo de Taxis en uso de Aplicaciones:

Evaluado el consumo de taxis relacionado en la aplicación EASY TAXI (CABIFY) y taxis Libres para el tercer trimestre de 2021, este fue de **\$12.425.010** se observó que la Zona Pacífico, fue la de mayor consumo el cual ascendió a **\$4.917.700**, del total del gasto equivalente al **39.6%**.

A continuación, se relaciona el consumo

DEPENDENCIA	VALOR DE SERVICIO	%
ZONA PACIFICO	\$ 4.917.700	39,6%
ZONA CENTRO	\$ 3.621.400	29,1%
ZONA CARIBE	\$ 1.258.476	10,1%
ZONA ANDINA	\$ 1.056.423	8,5%
NEGOCIOS INMUEBLES FONVIVIENDA	\$ 805.261	6,5%
VICEPRESIDENCIA SOLUCIONES PARA EL ESTADO	\$ 400.600	3,2%
SANEAMIENTO	\$ 104.400	0,8%
GERENCIA DE RECURSOS	\$ 71.850	0,6%
GERENCIA JURIDICA DEL NEGOCIO	\$ 61.100	0,5%
JEFATURA DE OPERACIONES TECNOLOGICAS	\$ 60.900	0,5%
GERENCIA INMUEBLES Y OTROS ACTIVOS	\$ 34.800	0,3%
COMUNICACIONES	\$ 32.100	0,3%
TOTAL, GENERAL	\$ 12.425.010	100,0%

El comportamiento del consumo por trimestres en la vigencia 2021 fue el siguiente:



9

Así mismo a continuación se relacionan los funcionarios con mayor consumo de gasto:

FUNCIONARIO	CARGO	VALOR
Carlos Enrique Marin	Asesor de Inmuebles- Zona Pacifico	2.962.000
Paula Andrea Montano Mejía	Asesor de Inmuebles- Zona Centro	1.686.300
Janneth Sanchez Giraldo	Asesor de Inmuebles- Zona Pacifico	1.599.500
Oscar Leonardo Henríquez Bocanegra	Asesor de Inmuebles- Zona Centro	1.141.800
Jean Paul Arias Bohórquez	Asesor de Inmuebles – Zona Andina	803.193
Pérez Bernal Carlos Andres	Técnico Inmuebles Fonvivienda – inmuebles DG	658.061
Graciela Maria Gual Donado	Asesor Inmuebles Zona Caribe	612.332
Yolanda Viviescas Valdivieso	Gerente Zona Centro	414.500
Yina Jasbleidy Camacho	Ejecutivo Junior Soluciones Para El Estado	369.900
Camilo Andres Arcila Espinoza	Asesor de Inmuebles- Zona Centro	367.500
Jacobo Lopez Tenorio	Asesor de Inmuebles- Zona Pacifico	342.000

Es importante que los Líderes de Proceso y Gerentes de Zona evalúen el consumo por este concepto determinando el costo- beneficio, así mismo generar las acciones y controles que permitan la optimización del gasto por este concepto.

4.7. Colombia Compra Eficiente

Central de Inversiones S.A., tiene suscritos con Colombia Compra Eficiente los siguientes contratos marco de precios:

ACUERDO MARCO	FECHA DE EMISION	FECHA DE VENCIMIENTO	TOTAL
CCE-GS-2018-1 GRANDES SUPERFICIES	No Aplica	No Aplica	\$ -
CCENEG-003-1-2018 COMBUSTIBLE NACIONAL	21/01/2021	11/07/2022	\$ -
DESINFECCION COVID 19	03/11/2020	29/10/2021	\$ 3.054.806,00
ASEO Y CAFETERIA III	18/11/2020	17/11/2022	\$ 643.255.055,48
TIQUETES II	18/03/2019	30/06/2021	\$ 460.539.919,00

4.8. Emergencia Sanitaria Covid-19

Durante el tercer trimestre de 2021, se adquirieron los siguientes elementos en atención a la emergencia sanitaria, económica y ambiental - Covid-19.

ELEMENTO	CANTIDAD	VALOR
TAPABOCA T/MEDICO CAJAX50 EMPA INDIVIDUA cod: 900509015	47	\$987.000

De lo anterior la auditoría interna efectuará el seguimiento a las compras realizadas durante la vigencia, en cumplimiento al artículo 61 del decreto 403 de 2020 y en atención a los lineamientos establecidos por Función Pública para las oficinas de Control Interno “Mejores prácticas de auditoría en tiempos de pandemia”.

5. CONCLUSIONES

5.1. Las Directrices impartidas por el Representante Legal y el compromiso de los líderes de proceso, han contribuido a la optimización y el buen manejo de los recursos situación que se refleja en los diferentes componentes evaluados, dando

cumplimiento a las Políticas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público emitidas por el Gobierno Nacional.

- 5.2. La gestión realizada por la entidad con relación al pasivo vacacional ha permitido una disminución en el gasto, no obstante, se observó que algunos funcionarios incumplen las directrices y políticas establecidas para tal fin.
- 5.3. Se observó que el gasto por concepto de taxis a través de las plataformas, en su mayoría fue realizado por la Zona Pacífico quien consumió el 39% del total, situación que ya ha sido advertida en informes anteriores y que requiere de un análisis a fin de determinar el costo- beneficio de este gasto, así como acciones que permitan optimizar el recurso en la entidad.

6. RECOMENDACIONES.

- 6.1. Se recomienda a los líderes de proceso y jefes de área implementar acciones efectivas que den cumplimiento a las Directrices emitidas por el Representante Legal de la Entidad en relación con el disfrute de las vacaciones causadas en la vigencia 2020 y 2021.
- 6.2. Se recomienda continuar con las acciones desarrolladas para la optimización del consumo por concepto de papelería y telefonía móvil.
- 6.3. Se recomienda atender las observaciones relacionadas en cada uno de los numerales del presente informe con el fin de dar cumplimiento a las medidas implementadas por la administración para hacer prevalecer la austeridad en el gasto público y los principios de economía y eficiencia de la Administración Pública.

Lo anterior con el fin de fortalecer los controles definidos y optimizar los gastos en la entidad, en cumplimiento a la Directiva Presidencial 09 de 2018 “Directrices de Austeridad”, y demás normas emitidas por el Gobierno Nacional.

Elaborado: Zulma Janneth Cristancho Jaimes. – Auditor
Aprobado: Elkin Orlando Angel Muñoz – Auditor Interno