

Bogotá D.C., 28 de julio de 2023

PARA: **Dr. NICOLAS CORSO SALAMANCA**
Presidente

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

ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, abril – junio de 2023.

En cumplimiento al Decreto 984 de 2012, el artículo 104 de la Ley 1815 de 2016 y la Directiva Presidencial 02 del 30 de marzo de 2023 “Directrices de austeridad hacia un gasto público eficiente” 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 relacionadas con la eficiencia del gasto público, durante el segundo trimestre de 2023.

Dicho informe atiende las políticas establecidas en la Directiva Presidencial No. 02 de 2023, “Directrices de Austeridad Hacia un Gasto Público Eficiente”, expedida por el Gobierno Nacional.

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 segundo trimestre de 2023, 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, expedida por el Gobierno Nacional, con la siguiente estructura de los servicios generales administrativos y financieros a evaluar:

- a. Planta de Personal
- b. Contratación de personal por prestación de servicios
- c. Horas extras
- d. Sedes de funcionamiento
- e. Bienes Muebles
- f. Encuentros virtuales
- g. Tiquetes Aéreos
- h. Parqueaderos
- i. vehículos
- j. Telefonía Móvil
- k. Publicidad

3. METODOLOGÍA

Se consolida la información requerida por la Auditoria Interna, verificando los soportes suministrados 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 segundo trimestre de 2023, de acuerdo con lo informado por la Gerencia de Recursos no se presentaron cambios a la estructura aprobada por la Junta Directiva en la sesión realizada el 28 de octubre de 2022.

Verificada la planta de personal de CISA esta se incrementó en 25 funcionarios respecto al trimestre anterior, la cual se detalla a continuación por tipo de contratación:

TIPO DE VINCULACIÓN	I trimestre de 2023	II trimestre de 2023
Empleados Públicos	2	2
Indefinido	98	90
Obra o Labor	190	223
Termino Fijo	12	9
Aprendiz	14	9
Temporales	28	36
TOTAL	344	369

Los movimientos registrados en la planta de personal de CISA (ingresos y retiros) en el segundo trimestre de 2023, fueron los siguientes:

- a. Ingresos:** Durante el trimestre abril-junio de 2023, se realizaron sesenta y nueve (69) vinculaciones de funcionarios con contrato por obra o labor, dos (2) aprendices lectivos y ocho (8) por temporal, los cuales se detallan a continuación:

N°	Nombre Empleado	Fecha Ingreso	Nombre Área Funcional	Cargo Empleado	Contrato
1	URIBE GOMEZ ERIKA JULIETH	24/04/2023	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	APRENDIZ	Aprendiz lectivo
2	MARIN ESTRADA PAULA TATIANA	23/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	APRENDIZ	Aprendiz lectivo
3	OTALORA MARTINEZ YESICA ANDREA	10/04/2023	JEFATURA DE PROCESOS Y PRODUCTIVIDAD	ANALISTA SIG	Obra o Labor
4	CHAJIN MENESES RICARDO	14/04/2023	GERENCIA FINANCIERA	GESTOR FINANCIERO DE COSTOS Y RENTABILIDAD	Obra o Labor
5	GARCIA BOHORQUEZ ANDRES FELIPE	17/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
6	CAMARGO RAMIREZ JUAN DAVID	20/04/2023	JEFATURA DE OPERACIONES TECNOLOGICAS	ADMINISTRADOR DE BASES DE DATOS	Obra o Labor

7	CASTIBLANCO RAMIREZ LAURA CAMILA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
8	CUEVAS ESTEPA YULY MARIA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
9	FUENTES LOZANO CLAUDIA JOHANA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
10	GARZON ANTONIO PAOLA ANDREA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
11	LARA NAVARRO LAURA VALENTINA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
12	MARTINEZ RAMIREZ LAURA MILENA	24/04/2023	JEFATURA DE OPERACIONES TECNOLOGICAS	TÉCNICO DE ADMINISTRACIÓN DE USUARIOS, APLICACIONES Y SOPORTE	Obra o Labor
13	MORENO MUNOZ ANGIE NATALIA	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
14	PIEDRAHITA FERNANDO	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
15	RIOS PACHON JEAN DAVID	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
16	RUSINQUE LEYVA JUAN DAVID	24/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
17	YULIET PAOLA LEAL QUINTANA	24/04/2023	GERENCIA DE CARTERA	ANALISTA DE CUENTAS MEDICAS	Obra o Labor
18	FORERO MARTINEZ ANGIE	25/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
19	GOMEZ DELGADO HEIDY KATHERIN	25/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
20	MARCELO DAZA GABRIELA	25/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
21	RODRIGUEZ REAL PAMELA	25/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
22	WALTEROS RODRIGUEZ ALBA PILAR	25/04/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
23	BARRIOS ROMERO JUAN PABLO	02/05/2023	VICEPRESIDENCIA DE OPERACIONES	GERENTE DE ACTIVOS ESTRATEGICOS	Obra o Labor
24	CONTRERAS MONROY MARIELA	02/05/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	OPERARIA DE SERVICIOS GENERALES	Obra o Labor
25	RAMIREZ SALGADO PAMELA	02/05/2023	DIRECCION JURIDICA	ANALISTA JURIDICO	Obra o Labor
26	SINISTERRA ANGULO SIMEON	02/05/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	OPERARIO DE MANTENIMIENTO	Obra o Labor
27	VALVERDE TELLO ANA MARIA	02/05/2023	DIRECCION JURIDICA	ANALISTA JURIDICO	Obra o Labor

28	SOLANO RODRIGUEZ EMIR STEVENS	03/05/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	AVALUADOR	Obra o Labor
29	TAPIAS AGUILAR JUAN JOSE	03/05/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	ANALISTA DE AVALUOS	Obra o Labor
30	BELTRAN JIMENEZ JULIANA	08/05/2023	GERENCIA FINANCIERA	AUXILIAR CONTABLE	Obra o Labor
31	TAMARA NORIEGA XILENA ANDREA	11/05/2023	DIRECCION DE PLANEACION ESTRATEGICA Y SISTEMAS DE LA INFORMACION	ANALISTA JUNIOR DE INFORMACION GEOGRAFICA	Obra o Labor
32	MARIN PALACIOS MARIA FERNANDA	12/05/2023	DIRECCION DE PLANEACION ESTRATEGICA Y SISTEMAS DE LA INFORMACION	ANALISTA DEL SISTEMA DE INFORMACION GEOGRAFICA	Obra o Labor
33	CASTILLO GUTIERREZ RAFAEL AUGUSTO	15/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
34	CASTRO CHAVEZ MAYRA LILIANA	15/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
35	MORILLO YANEZ YESSIKA MARIA	15/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
36	TORRES FERNANDEZ CAMILO ANDRES	15/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
37	GUERRERO ALBARRACIN JUDY KATHERINE	16/05/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	PROFESIONAL DE RECONOCIMIENTO, FORMALIZACION Y LEGALIZACION	Obra o Labor
38	ESTRADA HINCAPIE LEINIE MARIA	17/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
39	PEÑA DIAZ PAULA ANDREA	17/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
40	VILLEGAS MEJIA MAURICIO	18/05/2023	VICEPRESIDENCIA DE OPERACIONES	LIDER MUEBLES	Obra o Labor
41	CASTILLA OSPINA JUAN CAMILO	23/05/2023	PRESIDENCIA	ASESOR DE PRESIDENCIA	Obra o Labor
42	FRANCO PENAGOS ADRIANA DEL PILAR	23/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
43	PEREZ RIVAS LEIDY DIANA	23/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
44	SUAREZ QUIROZ CINDY PAOLA	23/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
45	ROJAS LOZANO ALDAIR ENRIQUE	25/05/2023	DIRECCION DE PLANEACION ESTRATEGICA Y SISTEMAS DE LA INFORMACION	ANALISTA JUNIOR DE INFORMACION GEOGRAFICA	Obra o Labor
46	CASAS MEDINA WILMAR HERNEY	30/05/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor

47	ROJAS PORRAS DIANA PATRICIA	05/06/2023	GERENCIA DE CONTRATACION	ABOGADO GERENCIA DE CONTRATACION	Obra o Labor
48	ANTONIO ALFONSO CARLOS ALBEIRO	13/06/2023	GERENCIA DE CARTERA	GESTOR DE COBRANZA AGENCIA	Obra o Labor
49	AYALA AMARIS MARGARITA	13/06/2023	GERENCIA DE CARTERA	GESTOR DE COBRANZA AGENCIA	Obra o Labor
50	DE LA HOZ GONZALEZ SINDY	13/06/2023	GERENCIA DE CARTERA	GESTOR DE COBRANZA AGENCIA	Obra o Labor
51	GOMEZ GOMEZ VIVIANA	13/06/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	PROFESIONAL DE SISTEMA DE INFORMACION GEOGRAFICA	Obra o Labor
52	SABALZA JUNCO ROBERTO	13/06/2023	JEFATURA DE OPERACIONES TECNOLOGICAS	INGENIERO SEGURIDAD INFORMATICA	Obra o Labor
53	SOTOMAYOR HURTADO ANDRES FELIPE	13/06/2023	GERENCIA DE CARTERA	GESTOR DE COBRANZA AGENCIA	Obra o Labor
54	CUBILLOS YEPES LUZ ADRIANA	20/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	SUPERVISOR GESTION DOCUMENTAL BODEGA	Obra o Labor
55	DURAN UHIA ORIETTA MARIA	20/06/2023	VICEPRESIDENCIA CORPORATIVA	ANALISTA VICEPRESIDENCIA CORPORATIVA	Obra o Labor
56	MAYA OSPINA CARLOS EDUARDO	20/06/2023	PRESIDENCIA	ASESOR DE PRESIDENCIA	Obra o Labor
57	ARDILA RUIZ PAULA ANDREA	26/06/2023	VICEPRESIDENCIA DE OPERACIONES	TECNICO GD VICEPRESIDENCIA DE OPERACIONES	Obra o Labor
58	BONILLA LOPEZ LEIDY YURANY	26/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE RECURSOS	Obra o Labor
59	BURGOS GARCIA CATERINE	26/06/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	GESTOR ADMINISTRATIVO	Obra o Labor
60	JIMENEZ TORRES CLAUDIA PATRICIA	26/06/2023	GERENCIA INMOBILIARIA	PROFESIONAL DE ACTIVIDADES DE INFRAESTRUCTURA	Obra o Labor
61	OSPINA PARRADO JOSE DANIEL	26/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	TECNICO DE GESTION DOCUMENTAL	Obra o Labor
62	DIANA MARCELA ALVAREZ MARIN	08/05/2023	AGENCIA NOROCCIDENTE	SERVICIOS GENERALES	Temporal
63	ALEJANDRA STEFANYA FONTALVO MEDINA	13/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal
64	ANDREA CAROLINA CABARCAS ESTRADA	13/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal
65	NATALIA CANO MESA	13/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal

66	JENNIFER ESTEFANY ORTIZ PAREJO	13/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal
67	ZUGEY DEL CARMEN CASTANO DIAZ	14/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal
68	YENNY AREVALO AREVALO	14/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal
69	WENDY PAOLA GUTIERREZ PEREZ	15/06/2023	GERENCIA DE RECURSOS	GESTOR DOCUMENTAL	Temporal

Fuente: Gerencia de Recursos 14 julio 2023

b. Retiro por Renuncia: Se registraron diecisiete (19) renunciaciones voluntarias durante el periodo evaluado como se relaciona a continuación:

N°	Nombre	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Contrato
1	SILVA CABEZA FABIAN	09/01/2018	05/04/2023	Indefinido
2	DIAZ CHACON MARIA ALEJANDRA	02/08/2021	24/05/2023	Indefinido
3	LANCHEROS GONZALEZ DIANA ROCIO	15/07/2013	02/06/2023	Indefinido
4	APONTE GUTIERREZ CINDY TATIANA	24/04/2017	20/06/2023	Indefinido
5	MAYORGA GALINDO ANYYI CATHERINE	11/07/2022	05/04/2023	Obra o Labor
6	AGUDELO ROJAS MARIA ELENA	10/04/2023	12/04/2023	Obra o Labor
7	HERNANDEZ MONTAÑEZ MANUEL ANTONIO	01/03/2023	02/05/2023	Obra o Labor
8	LUGO GONZALEZ DIANA LISETH	18/11/2022	02/05/2023	Obra o Labor
9	BURBANO GONZALEZ DIANA CAROLINA	01/07/2022	05/05/2023	Obra o Labor
10	MONROY CALDERON HELGA PAOLA	19/12/2022	05/05/2023	Obra o Labor
11	MESA RUBIANO MARIA ANGELICA	02/12/2019	11/05/2023	Obra o Labor
12	MORENO LOZANO ADOLFO ELIAS	23/04/2019	12/05/2023	Obra o Labor
13	CARDOZO BAQUERO YURI TATIANA	01/03/2019	23/05/2023	Obra o Labor
14	LOPEZ CASTILLO EDUAR SANTIAGO	19/08/2021	02/06/2023	Obra o Labor
15	ROJAS MONTEZ JOSE LUIS	17/05/2023	13/06/2023	Obra o Labor
16	RUIZ APONTE MARIA CRISTINA	03/10/2022	20/06/2023	Obra o Labor
17	JIMENEZ FRANCO LAURA CRISTINA	23/05/2023	21/06/2023	Obra o Labor

18	PAREJA RAMIREZ OSCAR ALEXANDER	17/08/2022	22/06/2023	Obra o Labor
19	CUESTA MAPURA LUZ ADRIANA	15/05/2019	23/06/2023	Obra o Labor

Fuente: Gerencia de Recursos 14 julio 2023

c. Cancelación de contratos Se registraron en el trimestre evaluado los siguientes retiros de funcionarios:

- Uno (1) abandono de cargo, - obra o labor.
- Nueve (9) terminaciones de contratos de obra o labor.
- Uno (1) terminación de contrato a término fijo.
- Tres (3) terminación de contrato de aprendizaje.
- Seis (6) contrato a término indefinido uno (1) en periodo de prueba y cinco (5) se dan sin justa causa, los cuales ocasionaron pagos por concepto de indemnización por valor de \$205.422.643.

N°	Nombre	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Motivo Retiro	Contrato
1	ESTUPIÑAN GARCIA JUAN CAMILO	23/05/2023	23/05/2023	ABANDONO DE TRABAJO	Obra o Labor
2	DUARTE SOLANO SONIA	02/04/2013	12/04/2023	RETIRO SIN JUSTA CAUSA	Indefinido
3	BAYONA ZUBIETA JENNY CAROLINA	20/04/2017	15/05/2023	RETIRO SIN JUSTA CAUSA	Indefinido
4	MANRIQUE MORALES JOHANNA PAOLA	21/11/2017	15/05/2023	RETIRO SIN JUSTA CAUSA	Indefinido
5	VARGAS ARCHILA CARLOS IVAN	26/11/2001	15/05/2023	RETIRO SIN JUSTA CAUSA	Indefinido
6	PALACIOS CASTRO NOEL VICENTE	08/05/2017	22/06/2023	RETIRO SIN JUSTA CAUSA	Indefinido
7	MARTINEZ NIETO VISMARCK	04/03/2022	10/04/2023	TERMINACION CONTRATO APRENDIZAJE	Aprendiz productivo
8	MORENO HERNANDEZ VALERIA	04/03/2022	20/06/2023	TERMINACION CONTRATO APRENDIZAJE	Aprendiz productivo
9	VERGARA HERNANDEZ MARIA PAULA	20/12/2021	20/06/2023	TERMINACION CONTRATO APRENDIZAJE	Aprendiz productivo
10	ARIAS FERREIRA HERNAN DARIO	21/05/2021	20/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO DE	Fijo
11	GRIJALBA PEÑUELA BRYAN STEVEN	22/07/2019	02/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO DE	Obra o Labor

12	GUAL DONADO GRACIELA MARIA	03/07/2019	02/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
13	SANCHEZ GIRALDO JANNETH	03/07/2019	02/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
14	ALDANA RODRIGUEZ TITO FERNANDO	20/04/2017	15/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
15	MARIN ALVARADO WILLIAM	11/10/2018	15/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
16	RICAURTE AGAMEZ JAVIER	02/05/2017	15/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
17	ROJAS CARDENAS JAVIER	21/03/2019	15/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
18	SOTO PANTOJA JONATHAN STIVEN	09/09/2022	15/05/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
19	PEREZ BERNAL CARLOS ANDRES	16/05/2017	22/06/2023	TERMINACIÓN CONTRATO	DE	Obra o Labor
20	AMAYA RODRIGUEZ JAIRO ARMANDO	06/06/2023	26/06/2023	TERMINACIÓN DE PRUEBA	PERIODO	Indefinido

Fuente: Gerencia de Recursos 14 julio 2023

4.2. Contratación de Personal por Prestación de servicios

Durante el trimestre abril – junio de 2023, CISA suscribió veintiún (21) contratos de prestaciones de servicios profesionales por \$386.499.999 que se detallan a continuación.

N°	NÚMERO DE CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO	FECHA DE INGRESO	VALOR	% DE EJECUCIÓN
1	039-2023	BANCOBRANZA S.A.S.	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	04/04/2023	\$ 0	0.00%

2	041-2023	JUAN ALBERTO GUTIERREZ TOVIO	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	04/04/2023	\$ 0	0.00%
3	042-2023	ADRIANA MERCEDES OJEDA ROSERO	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	04/04/2023	\$ 0	0.00%
4	043-2023	LIBARDO CORREA LOPEZ	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	04/04/2023	\$ 0	0.00%
5	044-2023	LUZBIAN GUTIERREZ MARIN	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	11/04/2023	\$ 0	0.00%
6	047-2023	HUMBERTO ESCOBAR RIVERA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo	13/04/2023	\$ 0	0.00%

			responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.			
7	048-2023	TULIO ORJUELA OINILLA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	13/04/2023	\$ 0	0.00%
8	051-2023	GABRIEL DE JESUS AVILA PEÑA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	19/04/2023	\$ 0	0.00%
9	053-2023	IVONNE DE JESÚS LINERO DE LA CRUZ	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	25/04/2023	\$ 0	0.00%
10	055-2023	SANDRA LIZBETH CASTILLO ACUÑA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	27/04/2023	\$ 0	0.00%
11	057-2023	JUAN CARLOS MENDEZ MORENO	Prestar servicios profesionales para apoyar las actividades de seguimiento, control y evaluación en el ámbito administrativo, financiero y contable de los	08/05/2023	\$ 77,333,333	19.83%

			diferentes proyectos del sector salud que sean suscritos por CISA.			
12	058-2023	OLGA CRISTINA NAVAS CONTRERAS	Prestar servicios profesionales para apoyar las actividades de seguimiento, control y evaluación operativa y administrativa de los proyectos que adelante CISA relacionados con el sector salud.	08/05/2023	\$ 77,333,333	19.83%
13	059-2023	JUAN JORGE ALMONACID SIERRA	Prestar servicios de asesoramiento legal especializado, que brinde seguridad jurídica a la Entidad en el marco de la ejecución de la supervisión de los proyectos asignados.	08/05/2023	\$ 77,333,333	19.83%
14	063-2023	CLAUDIA ISABEL IMBACUN BURGOS	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	17/05/2023	\$ 0	0.00%
15	066-2023	JULIO CESAR MUÑOZ VEIRA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	05/06/2023	\$ 0	0.00%
16	067-2023	PEDRO ELÍAS PATIÑO BARRERA	Prestar sus servicios profesionales de cobranza judicial de manera independiente, sin subordinación, utilizando sus propios medios y, desarrollando su plena capacidad y conocimientos para la atención de los procesos judiciales cuyo trámite se encomiende, asumiendo responsabilidad hasta por culpa leve, que eventualmente se genere.	05/06/2023	\$ 0	0.00%

17	068-2023	IVÁN DARÍO SOSA SARMIENTO	Prestar servicios profesionales para realizar el levantamiento arquitectónico de las áreas y espacios del inmueble identificado internamente con el ID 19274, el cual se encuentra ubicado en la carrera 17 # 30-64 en la ciudad de Bogotá D.C.	05/06/2023	\$ 5,100,000	100.00%
18	070-2023	RAÚL FABIÁN ENDO LARA CESIÓN LUZ DANIELA ORREGO FERNÁNDEZ	Prestar servicios profesionales jurídicos de apoyo a la oficina de Control Disciplinario Interno de CISA	09/06/2023	\$ 43,400,000	10.00%
19	071-2023	YENNY PAOLA PARRA DÍAZ	Prestar los servicios profesionales de revisión técnica, seguimiento y control de calidad de los levantamientos topográficos, así como la gestión de insumos topográficos para los predios propios y de terceros.	14/06/2023	\$ 18,000,000	14.17%
20	072-2023	PAULA ANDREA RAMÍREZ GÓMEZ	Prestar los servicios profesionales de revisión técnica, seguimiento y control de calidad de los levantamientos topográficos, así como la gestión de insumos topográficos para los predios propios y de terceros.	14/06/2023	\$ 18,000,000	14.17%
21	076-2023	JUAN MANUEL RIVERA CABEZAS	Prestar los servicios profesionales para la administración e implementación de mejoras sobre portal web CISA y los sitios complementarios.	26/06/2023	\$ 70,000,000	0.00%

Fuente: Gerencia de Contratación 17 julio 2023

4.3. Vacaciones

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 junio de 2023, observando que los siguientes funcionarios no cumplieron con la política establecida en la circular normativa 024 en su numeral 5.4.1 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 del año siguiente al periodo efectivamente causado.

N°	NOMBRE EMPLEADO	CARGO	F. INGRESO	TIPO DE CONTRATO	2021	2022	2023	DIAS PROVISION SIGUIENTE PERIODO	TOTAL DIAS
1	Melo Hurtado Ana Maria	ejecutivo de cartera dg	20/02/2020	Indefinido		15	15	5.46	35.46
2	Reyes Pico Adriana	gerente de recursos	21/11/1997	Indefinido	8	15	0	9.17	32.17
3	Lopez Tibaquira Laura Alejandra	analista de riesgo	16/06/2020	Indefinido	1	15	15	0.63	31.63
4	Restrepo Quiroga Angie Jazbleidy	analista de aliados	25/01/2018	Obra o Labor		10	15	6.5	31.5
5	Amorocho Amaya Diana Carolina	jefe de cobro coactivo y concursal	14/03/2019	Indefinido		12	15	4.46	31.46
6	Ortiz Jimenez Elieth Paola	analista de aliados	22/02/2021	Obra o Labor		11	15	5.38	31.38
7	Urbina Ortiz John Wilson	analista de centrales de riesgo	04/12/2019	Obra o Labor	7	15	0	8.63	30.63
8	Bernal Cendales Sandro Jorge	gerente de cartera	03/05/2001	Indefinido		13	15	2.42	30.42
9	Gonzalez Cruz Lina Maria	jefe de relacionamiento con la ciudadanía	29/03/2017	Indefinido		10	15	3.83	28.83
10	Cuadros Silva Edna Carolina	analista de contabilidad	24/04/2017	Indefinido		11	15	2.79	28.79
11	Luengas Otálora Hans	analista de liquidaciones	02/12/2019	Obra o Labor	5	15	0	8.71	28.71
12	Agudelo Gomez Yuli Alexandra	asesor de relacionamiento con la ciudadanía - Font	01/03/2019	Obra o Labor		8	15	5	28
13	Castelblanco Castiblanco Jose David	analista de cobranza	02/12/2019	Indefinido	4	15	0	8.71	27.71

14	Palacios Melo Rosa Isabel	gestor de cobranza cartera	02/12/2019	Obra o Labor	3	15	0	8.71	26.71
15	Martinez Castellanos Ana Milena	analista conciliaciones muebles e inmuebles	18/03/2019	Obra o Labor		7	15	4.29	26.29
16	Luengas Pinzón Xiomara Alexandra	analista gestión humana	25/10/2018	Indefinido	1	15	0	10.25	26.25
17	Montejo Carrascal Judith Cecilia	analista de negocios dirección general	18/04/2017	Indefinido		7	15	3.04	25.04
18	Urrego Caicedo Hollman Andres	analista jurídico dirección general	24/04/2017	Indefinido		7	15	2.79	24.79
19	Callejas Callejas Diana Marcela	gestor de cobranza agencia	25/01/2018	Obra o Labor		3	15	6.5	24.5
20	Moreno Samaca Cristian Eduardo	gestor de cobranza agencia	25/01/2018	Obra o Labor		3	15	6.5	24.5
21	Forero Lopez Catalina	analista de impuestos	07/04/2017	Obra o Labor		6	15	3.5	24.5
22	Sanchez Londoño Jennifer	gestor de cobranza agencia	20/02/2019	Obra o Labor		4	15	5.46	24.46
23	Rivera Oyola Maria Camila	analista proyectos de inmuebles y otros activos	21/05/2021	Obra o Labor		7	15	1.67	23.67
24	Franco Villalba Jose Luis	analista administración dirección general	03/04/2017	Indefinido		5	15	3.67	23.67
25	Pinzón Osuna Randolph Fabricio	ingeniero senior	24/04/2017	Obra o Labor		5	15	2.79	22.79
26	Vanegas Zambrano Olga Lucia	analista conciliaciones de cartera	24/04/2017	Indefinido		5	15	2.79	22.79
27	Lara Botero Michela	ejecutivo soluciones para el estado	17/04/2017	Indefinido		4	15	3.08	22.08
28	Gonzalez Salcedo Mauren Andrea	auditor de gestión	07/04/2017	Obra o Labor		3	15	3.5	21.5
29	Choconta Acuna Ana Belen	analista de compensación	18/03/1998	Indefinido		2	15	4.29	21.29

30	Núñez Villanueva Diana Yaneth	analista de conciliaciones bancarias	26/04/2017	Indefinido		3	15	2.71	20.71
31	Donoso Calderon Emilce	analista de contabilidad	20/03/2012	Indefinido		1	15	4.21	20.21
32	Solano Gallo William Hernando	analista de investigación y desarrollo	30/03/2017	Indefinido		1	15	3.79	19.79
33	Arévalo Sandoval Katherine Alejandra	analista de convenios inmuebles	02/05/2017	Indefinido		2	15	2.46	19.46
34	Balanta Mera Alex	analista de cobranza	03/06/2003	Indefinido		3	15	1.17	19.17
35	Sanchez Holguin Blanca Cecilia	apoyo administrativo presidencia	17/04/2017	Indefinido		1	15	3.08	19.08
36	Mendez Moreno Laura Valentina	abogado relacionamiento con la ciudadanía	19/06/2019	Obra o Labor		3	15	0.5	18.5
37	Delgado Ospina Liliana Patricia	analista tesorería	06/06/2000	Indefinido		2	15	1.04	18.04
38	Mosquera Roa Erika Marcela	gestor de cobranza agencia	20/05/2019	Obra o Labor		1	15	1.71	17.71

Fuente: Gerencia de Recursos 14 julio-2023

4.4. Horas extras

Durante el segundo trimestre de 2023, se cancelaron 55.5 horas extras al conductor del vehículo de Presidencia así:

	Horas Diurnas	Horas Nocturnas
Abril	24.5	3
Mayo	27.5	0.5
Junio	Se encuentran pendientes de aprobación	Se encuentran pendientes de aprobación
TOTAL	52	3.5

Fuente: Gerencia de Recursos 14 julio-2023

Tal como se mencionó en el informe de austeridad del primer trimestre de la presente vigencia, y de acuerdo con lo informado por la Gerencia de Recursos horario laboral del conductor de presidencia es de 7:00 am a 6:00 pm, laborando diez (10) horas diarias. Y de acuerdo con el “Contrato Laboral del Conductor de Presidencia” remitido por la Gerente de recursos el 3 de mayo en atención al mencionado informe, donde se observó que en el parágrafo 2 de la cláusula quinta cita *“El cargo desempeñado por el trabajador es de naturaleza que hace que el mismo sea calificado como de confianza o manejo y por lo tanto, no tendrá limite en su jornada de trabajo.”* Lo que lo excluiría del pago de horas extras.

Igualmente, el artículo 162 del código sustantivo del trabajo, establece:

“Quedan excluidos de la regulación sobre la jornada máxima legal de trabajo los siguientes trabajadores:

a). Los que desempeñan cargos de dirección, de confianza o de manejo;”

Asimismo, la Corte suprema de justicia en sentencia 40016 del primero de agosto de 2012 lo ratifica en los mismos términos así:

“(…), si bien es cierto que los trabajadores de dirección, confianza y manejo están excluidos de la jornada máxima legal y, en consecuencia, no devengan aumentos por laborar en jornada suplementaria o de horas extras, ello no significa que la misma exclusión deba extenderse a la remuneración legalmente establecida por recargo nocturno”

Por lo anterior se considera que los pagos realizados por concepto de horas extras a este funcionario no son procedentes de acuerdo con la normatividad legal vigente, no obstante, se deberá validar el pago de los recargos nocturnos cuando estos se presenten.

4.5. Sedes de Funcionamiento.

Central de Inversiones cuenta con cuatro sedes para su funcionamiento así:

- Medellín – Agencia Noroccidente.
- Cali -Agencia Suroccidente.
- Barranquilla – Agencia Norte.
- Bogotá Agencia Insular y Centro Oriente

El equipo auditor verificó los cambios y arrendamientos de las sedes realizados en el segundo trimestre de 2023, observando lo siguiente:

1. Las sedes ubicadas en Bogotá y Barranquilla son propias y durante el trimestre abril- junio de 2023, no presentaron remodelaciones, mejoras suntuarias u ostentosas.
2. La agencia suroccidente mantiene el mismo contrato de arrendamiento desde la vigencia 2017.
3. Durante el trimestre evaluado se suscribió el contrato de arrendamiento 01-2023 entre CISA y la Sociedad de Activos Especiales SAE, con un canon mensual de \$9.420.000 y un costo por administración mensual de \$443.000 con una duración de 11 meses y 14 días, inmueble que será destinado por CISA para la centralización y custodia del archivo de la entidad.
4. Conforme a lo informado por la gerente de Gestión Humana durante el segundo trimestre se realizaron mantenimientos preventivos en la sede de dirección general relacionados con la red hidráulica, ventilación, red eléctrica por \$ 21.394.159.

4.6. Bienes Muebles

Durante el trimestre abril-junio de 2023 la entidad adquirió lo siguientes bienes muebles:

- 2 Minibares por \$ 2.029.800
- 1 Horno microondas \$ 554.103
- 1 Cafetera \$ 159.900
- 22 papeleras para baños \$ 510.000

Conforme lo establecen las diferentes normas de austeridad las entidades deben abstenerse de adquirir bienes muebles tales como neveras, televisores, equipos audiovisuales, video beam, computadores portátiles, tableros interactivos, calentadores, hornos, salvo que los mismos sean necesarios para el normal funcionamiento de las entidades, sus dependencias, o la adecuada prestación del servicio, previa justificación.

La adquisición de bienes muebles e inmuebles solo se podrá efectuar cuando sean necesarios para el cumplimiento del objeto misional de las entidades, previa justificación.

4.7. Encuentros Virtuales

En Abril de 2023 se contrató el alquiler del salón del CASINO FAC para realizar una actividad del área de cobro coactivo por \$ 1.237.718.

4.8. Tiquetes Aéreos

Durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, los funcionarios de CISA realizaron cincuenta y cinco (55) solicitudes de tiquetes de viajes en atención a los compromisos adquiridos y en representación de la Entidad, los cuales fueron necesarios para contribuir al fortalecimiento de la gestión institucional.

Analizado los requerimientos citados se observó lo siguiente:

- 37 solicitudes se realizaron con menos de 8 días de anticipación.
- 5 solicitudes fueron rechazadas.
- 46 solicitudes culminaron el trámite sin novedad.

De las solicitudes que requirieron cancelaciones y cambios no generaron sobrecostos para la Entidad.

Es importante que se genere conciencia entre los servidores públicos acerca del posible beneficio en ahorro que obtendría la entidad, de realizarse las solicitudes con la debida antelación al viaje tal como se menciona en el numeral 5.3.11.2 de la circular normativa 001, a fin de optimizar los recursos.

4.9. Parqueaderos

Durante el trimestre abril-junio de 2023 se canceló \$8.619.250 por concepto de parqueadero de motos, con un promedio mensual de 28 motos de los funcionarios de CISA, y 3 vehículos, (dos de presidencia y el conductor de presidencia).

Verificada la normatividad interna no se observa una política o procedimiento para la asignación de parqueaderos en la entidad, siendo necesario emitir lineamientos al respecto.

4.10. Vehículos

CISA cuenta con dos vehículos asignados para el uso de la presidencia de la Entidad, durante el trimestre evaluado el con sumo de combustible fue el siguiente:

PLACA	MES DE PAGO	GALONES	VALOR FACTURADO IVA INCLUIDO
FYS326	ABRIL	G 33.062	\$622,288
	MAYO	G 66.797	\$1,386,550
	JUNIO	G 74.810	\$1,553,054

PLACA	MES DE PAGO	GALONES	VALOR FACTURADO IVA INCLUIDO
RLS 255	ABRIL	G 17.466	\$191,337
	MAYO	G 35.013	\$405,801
	JUNIO	G 31.939	\$389,336

Igualmente durante el periodo abril – junio se realizaron los siguientes mantenimientos:

VEHICULO	OBSERVACIONES	VALOR FACTURADO SIN IVA	VALOR FACTURADO IVA INCLUIDO
RLS255	<ol style="list-style-type: none"> Rutina No. 01 - RLS255 Cambio de Plumillas Parabrisas Despinche de llanta delantera derecha Galón de refrigerante para suministro 	\$ 693,008.40	\$ 824,680.00
FYS326	<ol style="list-style-type: none"> Rutina No. 02 - FYS326 Cambio juego de pastillas freno delantero Cambio juego de pastillas freno trasero 	\$ 2,394,436.97	\$ 2,849,379.99

4.11. Telefonía Móvil

CISA cuenta con 33 líneas de telefonía móvil asignadas a los diferentes funcionarios para la operación de la Entidad, con un costo de \$1.981.801 mensual, con planes que oscilan entre 30.000 y 100.000, analizada la información remitida por la gerencia de recursos se observó que 2 líneas telefónicas no se encuentran asignadas, sin embargo se continúa pagando por el servicio.

Es importante que se establezca un control efectivo para que una vez no se utilice una línea móvil se proceda con la inactivación o cancelación del servicio a fin de no generar gastos infructuosos en la entidad.

4.12. Publicidad

Durante el trimestre evaluado la entidad no suscribió contratos de publicidad.

5. CONCLUSIONES

5.1. La Entidad viene implementando controles y mecanismos para la optimización del gasto y el buen manejo de los recursos, situación que se refleja en los diferentes componentes evaluados, dando cumplimiento a las Directrices de Austeridad en el Gasto Público y los principios de economía y eficiencia de la Administración Pública, no obstante requiere evaluar y fortalecer los controles en algunos de los componentes antes citados.

6. RECOMENDACIONES.

6.1. Se recomienda continuar con las acciones de austeridad implementadas por la entidad y los controles establecidos para la optimización de los recursos.

6.2. Se recomienda dar cumplimiento a la política interna para el disfrute de vacaciones con el fin de atender los lineamientos y directrices del Gobierno Nacional relacionados con la acumulación de vacaciones cuyo objetivo es disminuir el pasivo vacacional.

6.3. Se recomienda evaluar la contratación de personal bajo la modalidad de prestación de servicios, dada la intensión del Gobierno Nacional de disminuir esta modalidad de contratación.

6.4. Se recomienda evaluar el manejo de las horas extras del conductor de presidencia a fin de minimizar los riesgos en los que se incurre al exceder el tiempo laboral permitido por día.

- 6.5.** Se recomienda atender las políticas de solicitud de tiquetes aéreos la cual busca que al realizar las solicitudes con anterioridad se obtengan precios más favorables para la Entidad.
- 6.6.** Se recomienda establecer lineamientos claros para la asignación de parqueaderos a través de un procedimiento documentado que permita verificar y evaluar su uso y los gastos en que se incurre.
- 6.7.** Se recomienda que una vez se retiren los funcionarios a los cuales se les asigna el servicio de telefonía móvil, las líneas que no sean utilizadas se desactiven inmediatamente para evitar cancelar nuevas facturas de servicios que no están siendo utilizadas
- 6.8.** Se recomienda atender las observaciones relacionadas en cada uno de los numerales del presente informe, con el fin de dar cumplimiento a las directrices implementadas por la Entidad, en relación con el buen manejo de los recursos públicos que permitan dar cumplimiento a los principios de economía y eficiencia de la Administración Pública.
- 6.9.** Se recomienda atender las directrices emitidas por el Gobierno Nacional en relación con la austeridad y eficiencia del gasto público.

Elaborado: Zulma Janneth Cristancho Jaimes. – Auditor

Aprobado: Elkin Orlando Angel Muñoz – Auditor Interno