

Bogotá D.C., febrero 3 de 2015

**PARA: Dr. CARLOS IVAN VILLEGAS GIRALDO**  
 Presidente

**DE: GIOVANNI SOTO CAGUA**  
 Auditor Interno

**ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, trimestre octubre-diciembre de 2014.**

En cumplimiento del Decreto 0984 de 2012 y de acuerdo con la normatividad vigente, muy atentamente le remito el resultado de la verificación del cumplimiento de las disposiciones sobre austeridad y eficiencia del gasto público, correspondiente al trimestre indicado en el asunto.

Para el efecto se verificaron los siguientes documentos contables y extracontables en los porcentajes detallados a continuación:

Documento	Dependencia	Universo	Muestra	Porcentaje Verificado
1. Contratos	Dirección General	15	15	100%
2. Órdenes de servicio	Dirección General y Sucursales	47	47	100%
3. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pagos Electrónicos: 681</li> <li>• Cheques de Gerencia: 133</li> <li>• Cheques de Tesorería: 9</li> </ul>	Dirección General	823	823	100%
4. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pagos Electrónicos: 131</li> <li>• Cheques de Gerencia: 89</li> <li>• Cheques de Tesorería: 0</li> </ul>	Sucursal Bogotá	220	220	100%
5. Comprobantes de egreso <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pagos Electrónicos: 253</li> <li>• Cheques de Gerencia: 122</li> <li>• Cheques de Tesorería: 12</li> </ul>	Sucursales Medellín, Cali y Barranquilla	387	387	100%
6. Reembolsos de caja menor	Dirección General, Sucursal Barranquilla, Sucursal Medellín y la Sucursal Cali	21	21	100%
7. Memorando Gerencia Financiera del: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 21 de enero de 2015</li> </ul>	Dirección General y Sucursales	1	1	100%
8. Memorando Gestión Humana del: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 11 de noviembre de 2014</li> <li>• 2 de enero de 2015</li> <li>• 9 de enero de 2015</li> </ul>	Dirección General y Sucursales	3	3	100%



Documento	Dependencia	Universo	Muestra	Porcentaje Verificado
9. Listado contable de la cuenta 5101 - Sueldos y salarios para verificar pagos por conceptos laborales efectuados a los funcionarios de la Compañía durante el trimestre octubre-diciembre de 2014	Dirección General y Sucursales	1	1	100%
10. Relación sobre la asignación y uso de los teléfonos celulares durante el trimestre octubre-diciembre de 2014	Dirección General y Sucursales	6 Líneas	6 Líneas	100%

De acuerdo con el trabajo de campo efectuado por esta Oficina y en cumplimiento de la normatividad enunciada, informo que la Organización para el trimestre octubre-diciembre de 2014, cumplió con las disposiciones legales referentes a la austeridad y eficiencia en el gasto público.

De otra parte, la Directiva Presidencial 06 de 2014 remitida por este despacho a la Presidencia de CISA el 3 de diciembre del año 2014, dio lineamientos en materia de austeridad del gasto para entidades y funcionarios del Estado, entre los que se incluyó a los presidentes de las entidades descentralizadas de la Rama Ejecutiva del Orden Nacional, razón por la que CISA hace parte de las entidades destinatarias en virtud de lo establecido en el artículo 38 de la Ley 489 de 1998.

Es por ello que a partir del primer trimestre del presente año, el proceso de Auditoría Interna de CISA hará seguimiento al cumplimiento de las instrucciones impartidas en la citada Directiva (adicionalmente a la normatividad vigente que ya es objeto de seguimiento), informando a la Presidencia de CISA los avances u observaciones sobre las actividades previstas en el plan que está diseñando la entidad sobre el que ya he prestado el acompañamiento en su formulación, a través de las citaciones que al respecto ha hecho la Gerencia de Planeación de CISA; lo anterior, conforme a lo establecido en el literal b. del numeral 4 de la Directiva Presidencial citada anteriormente.

Cordialmente.

**GIOVANNI SOTO CAGUA**  
**Auditor Interno**

Oficina Produc:NE:	1010
Serie, o, Subserie:	2502
Nombre e Identif. Exp:	Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto
Área que Entrega:	Auditoría Interna
Resp. Entrega:	Auditoría Interna

