

Bogotá D.C., 30 de julio 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, abril - junio 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 segundo 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 segundo 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 desarrollar:

- 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 segundo trimestre de 2021 CISA, y conforme lo informo la Gerente de Recursos de CISA, no se presentó variaciones en la estructura de la planta de personal aprobada en noviembre de 2019 por la Junta Directiva, no obstante, se registraron movimientos de ingresos y retiros de personal que detallan a continuación:

- a. **Ingresos:** se registra el ingreso de veintiséis (26) servidores públicos, en los diferentes tipos de contratación como se describe a continuación:

Contrato	TRABAJADOR	Fecha Ingreso	Nombre Área Funcional	Cargo Empleado
Indefinido	Velez Jara Maria Zulema	04-may-21	Vicepresidencia De Negocios	Vicepresidente De Negocios
Fijo	Sanchez Fonseca Daniela	05-abr-21	Servicio Integral Al Usuario	Asesor SIU
	García Bohórquez Andres Felipe	13-abr-21	Gerencia De Recursos	Gestor Administrativo
	Puentes Barrera Mateo Alejandro	21-abr-21	Gerencia De Normalización de Cartera	Gestor Jurídico De Cobro Coactivo

	Neira Rodriguez Sandra Viviana	18-may-21	Gerencia De Planeación Y Estrategia Corporativa	Analista De Planeación
	Arias Ferreira Hernán Darío	21-may-21	Gerencia Sucursal - Zona Andina	Gestor De Cobranza Zona
	De la hoz Gonzalez Sindy	21-may-21	Gerencia Sucursal - Zona Caribe	Gestor De Cobranza Zona
	Baracaldo Silva Yuly Tatiana	01-jun-21	Gerencia Sucursal - Zona Centro	Gestor De Cobranza Zona
	Betancur Aguirre Mónica	01-jun-21	Gerencia Sucursal - Zona Pacifico	Gestor De Cobranza Zona
	Gallego Henao Leidy Tatiana	01-jun-21	Gerencia Sucursal - Zona Caribe	Gestor De Cobranza Zona
	Quinchía Vásquez Oriana Carolina	01-jun-21	Gerencia Sucursal - Zona Andina	Gestor De Cobranza Zona
	Rincon Quintero Jhon Maro	01-jun-21	Gerencia Sucursal - Zona Pacifico	Gestor De Cobranza Zona
	Fraile Pulgarín Laura Alejandra	15-jun-21	Gerencia Legal	Abogado Senior Gerencia Legal
Labor	Fernández Restrepo Beatriz Eugenia	05-abr-21	Presidencia	Asesor De Presidencia
	Millán Jorge Andres	05-abr-21	Gerencia Sucursal - Zona Pacifico	Tramitador
	Suarez Gouffray Paula	21-abr-21	Dirección De Tecnología Y Sistemas De Información	Diseñador Front End
	Martinez Jara Angela Milena	10-may-21	Gerencia Sucursal - Zona Centro	Apoyo Comercial Zona Centro
	Rozo Gonzalez John Jairo	11-may-21	Dirección de Tecnología Y Sistemas De Información	Desarrollador De Software
	Calderón Pérez Jorge Andres	18-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera
	Molano Ruiz Laura Carolina	18-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera
	Torres Fernández Camilo Andres	18-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera
	Umba Hernández Estefani Alejan	18-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera
	Rivera Oyola Maria Camila	21-may-21	Gerencia De Inmuebles Y Otros Activos	Analista Proyectos De Inmuebles Y Otros Activos
	Calderón Murgas Jesús Miguel	21-may-21	Gerencia Sucursal - Zona Caribe	Asesor Inmuebles Zona
	Quintero Jaramillo Orlando	21-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor Jurídico De Cobro Coactivo
	Rodriguez Gutierrez Kevin Albeiro	24-may-21	Gerencia De Normalización De Cartera	Gestor Coactivo Operativo

Fuente: Gerencia de Recursos Julio 12 de 2021

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

Trabajador	Cargo Empleado	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Contrato
Cantor León Yesid Rodrigo	Tramitador	21/05/2021	23/06/2021	Fijo
Bedoya Gonzalez Rosmery	Ingeniero de Producción	11/05/2021	29/06/2021	Fijo
Valencia Gálvez Catherine	Coordinador de Gestión Documental	12/01/2021	30/06/2021	Fijo
Victoria Gomez Jhoan Sebastian	Analista de Planeación	12/09/2017	16/04/2021	Indefinido
Sanchez Quiroga Elkin Rodrigo	Abogado Senior Gerencia Legal	26/01/2018	23/04/2021	Indefinido
Roa Hastamory Isabel Cristina	Abogado Senior Negocio	19/06/2012	13/05/2021	Indefinido
García Suanca Manuel Lenin	Ingeniero de Calidad de Software	18/09/2017	03/06/2021	Indefinido
Egher Ortiz Indira Rocío	Coordinador De Inmuebles Zona	22/01/2020	15/06/2021	Indefinido
Mesa Castro Jennifer	Analista Convenios De Inmuebles	23/03/2021	25/06/2021	Indefinido
Silva Mosquera Fabian Camilo	Gestor Jurídico De Cobro Coactivo	15/02/2021	06/04/2021	Labor
Arroyo Diaz Josimar Jesús	Gestor Cobranza Banco Agrario	22/02/2019	08/04/2021	Labor
Miranda Melo Farides	Apoyo Comercial Zona Centro	08/10/2020	16/04/2021	Labor
Montoya Puentes Yuly Carolina	Desarrollador De Software	04/12/2017	16/04/2021	Labor
Aponte Leguizamón Camilo Andres	Gestor Coactivo Operativo	15/02/2021	20/04/2021	Labor
Restrepo Karina Jenneiffier	Gestor Cobranza Ictetex	25/01/2018	27/04/2021	Labor
Huertas Perez Miguel Angel	Ingeniero Desarrollador	01/08/2019	04/05/2021	Labor
Diaz Navarro Samy Andres	Asesor Inmuebles Zona	03/07/2019	08/06/2021	Labor
García Silva Leandro Alberto	Desarrollador De Software	17/04/2017	27/06/2021	Labor
Escobar Bohorquez Juan Sebastian	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera	02/02/2021	30/06/2021	Labor

Fuente: Gerencia de Recursos julio 12 de 2021

- c. Cancelación de contratos** Se registró la terminación de tres (3) contratos de los cuales uno (1) estaban bajo la modalidad de obra o labor, (1) a término fijo y (1) a término indefinido, este último sin justa causa el cual ocasionó la indemnización del funcionario por 10.538.861, tal como se detalla a continuación:

Trabajador	Cargo Empleado	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Contrato
Lopera Duran Luisa Natalia	Abogado Jr Zona	21/04/2021	25/05/2021	Fijo
Olaya Cabezas Yuly Andrea	Asesor Inmuebles Zona	03/07/2019	24/05/2021	Labor
Valderrama Mendoza Daniel Antonio	Analista Inmuebles Zona	19/04/2017	14/05/2021	Indefinido

Fuente: Gerencia de Recursos julio 12 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 tal como se detalla a continuación:

	I SEMESTRE 2020	I SEMESTRE 2021	DIFERENCIA	%
Pasivo Vacacional	\$ 1.510.380.401	\$ 981.217.950	\$ 529.162.451	35%
Prima de Vacaciones	\$ 697.586.727	\$ 458.478.296	\$ 239.108.431	34%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.207.967.128</b>	<b>\$ 1.439.696.246</b>	<b>\$ 768.270.882</b>	<b>35%</b>

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 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:

NOMBRE EMPLEADO	ÁREA FUNCIONAL	F. INGRESO	2020
Reyes Pérez Carlos Enrique	Vicepresidente Financiero y Administrativo	05/02/2008	11
Tapia Montoya Nora	Presidente	11/10/2019	15
Martin Naranjo Alberto Giovanni	Gerente Legal	25/11/2005	13
Ricaurte Agamez Javier	Analista Operativo	02/05/2017	1
Mesa Rubiano Maria Angelica	Asesor de Soluciones para el Estado	02/12/2019	9
Martinez Clavijo Claudia	Abogado Senior Negocio	22/05/2012	1
Martinez Sandoval Martha Lucía	Gerente de valoración y Participaciones Accionarias	17/12/2018	8
Camacho Yina Jasbleidy	Ejecutivo Junior Soluciones para el Estado	02/12/2019	7
Ortega Castaño Cristian David	Analista Jurídico Zona	08/07/2019	0,8
Luengas Pinzón Xiomara Alexandra	Analista Gestión Humana	25/10/2018	4,92

Higuera Paz William	Analista de Servicios Generales	03/12/2018	5,0
Monroy Lopez Jaime Andres	Ingeniero de Productividad	27/08/2012	1,9
Alba Aldana Angie Vanessa	Técnico Administrativo	11/12/2019	5,0
Santiago Navarro Sonia Milena	Apoyo Operativo SIU	17/09/2019	1,9
Moreno Acevedo Sergio Andres	Director De Ti Y Sistemas De La Información	06/10/2016	0,9
Duran Rodriguez Luis Javier	Vicepresidente Soluciones Para El Estado	14/11/2017	1,0

Igualmente se evidenció que los siguientes funcionarios están próximos a cumplir el tiempo establecido para el disfrute de las vacaciones 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.”*

NOMBRE EMPLEADO	ÁREA FUNCIONAL	VENCIMIENTO DE LA POLITICA
Silva Cabeza Fabian	Abogado Zona	08/07/2021
Arias Bohórquez Jean Paul	Asesor De Inmuebles	21/07/2021
Angulo Imparato Stephanie	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Ayala Amaris Margarita	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Forero Gutierrez Yulian Lizeth	Ingeniero Seguridad Informática	24/07/2021
Ortiz Martinez Johny Alejandro	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Galindo Urrego Andrea Del pilar	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Lozano Urrego Yeni Yamile	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Aristizabal Marin Mariluz	Coordinador Administrativo Y Financiero	19/07/2021
Callejas Callejas Diana Marcela	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Olarte Bermeo Liliana	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Sisa Albarracin Diego Fernando	Analista De Datos	21/07/2021
Martinez Aguirre Maria Inelda	Abogado Zona	24/07/2021
Lugo Lopez Linda Maritza	Técnico de Alistamiento De Activos	22/07/2021
Leudo Cajiao Cindy Tatiana	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Artunduaga Vergara Francisco Antonio	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Pulido Pedreros Madelyn	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Castro Barriga Kelly Tatiana	Abogado Senior Negocio	03/07/2021
Varón Coral Julio Cesar	Gestor Cobranza Icetex	25/07/2021
Molina Beltrán Luis Gabriel	Tramitador	21/07/2021
Quintana Sanabria Jacqueline	Gestor De Cobranza Zona	22/07/2021
Hernández Gonzalez Anyi Milena	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021

Moreno Samacá Cristian Eduardo	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Restrepo Quiroga Angie Jazbleidy	Gestor Cobranza Icetex	24/07/2021
Gomez Monroy Adriana Mercedes	Documentador Informático	24/07/2021

Fuente: Gerencia de Recursos abril 12 de 2021

De lo anterior se observa que, dados los esfuerzos y la gestión realizada por la administración de CISA, los funcionarios siguen incumpliendo las políticas y directrices emitidas por esta, lo que requiere diseñar acciones y tomar correctivos 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 mantenimiento preventivo al vehículo de presidencia tal como se detalla a continuación:

DETALLE	VALOR SIN IVA	VALOR CON IVA
MANTENIMIENTO PREVENTIVO 180.000 KMS	1.497.155	1.781.614

#### 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 así:

CATEGORIA	N°	SUCURSAL ASIGNADA ACTUAL	CARGO ACTUAL	FUNCIONARIO	N° DE LINEA CELULAR	MAYO
COMERCIAL DE COBRANZA INMUEBLES NACIONAL	1	Dirección General	Ejecutivo Soluciones De	Yuli Tatiana Baracaldo	3115057265	\$ 44.832
	2	Dirección General	Ejecutivo Soluciones De	Linea Prepago	3115036130	\$ 44.832
	3	Zona Centro	Asesor Comercial Inmuebles	Oscar Enriquez Bocanegra	3115037420	\$ 44.832
	4	Zona Centro	Comercial	Yuli Andrea Olaya	3222504298	\$ 44.832
	5	Zona Centro	Gerente Zona Centro	Yolanda Viviesca	3222504296	\$ 45.345
	6	Zona Centro	Gestor De Cobranza	David Quintana	3112185342	\$ 44.832
	7	Zona Caribe	Comercial	Glendy Rodriguez Santiago	3115049558	\$ 44.832
	8	Zona Caribe	Gestor De Cobranza	Diego Triana	3202407485	\$ 44.832
	9	Zona Pacifico	Comercial	Angie Lorena Barona	3115036109	\$ 44.832

	10	Zona Pacifico	Comercial	Sami Andres Diaz Navarro	3203946516	\$ 44.832
	11	Zona Pacifico	Comercial	Janneth Sanchez Giraldo	3203946515	\$ 44.832
	12	Zona Pacifico	Gestor De Cobranza	Alex Balanta	3112185319	\$ 44.832
	13	Zona Andina	Comercial	Laura Quintero	3115057066	\$ 44.832
	14	Zona Centro	Comercial Inmuebles	Farides Miranda Melo	3115046723	\$ 44.832
	15	Zona Centro	Gestor De Inmuebles	Paula Andrea Mondaño	3115011978	\$ 44.832
	16	Zona Andina	Gestor De Cobranza	Federman Ospina	3214413955	\$ 44.832
	17	Dirección General	Continuidad Del Negocio	Linea Prepago	3124819056	\$ 44.832
	18	Zona Pacifico	Gerente Zona Pacifico	Rafael Murcia Borja	3124824956	\$ 44.832
	19	Presidencia	CONDUCTOR DE PRESIDENCIA	GERMAN ORJUELA	3154175371	\$ 46.491
	20	Zona Centro	Ejecutivo De Soluciones	Linea Prepago	3152152542	\$ 46.491
	21	Dirección General	Ejecutivo Cobranza	Natalia Quintero Osorio	3172352890	\$ 49.990
	22	Dirección General	Ejecutivo Cobranza	Maritza Sandino	3172332865	\$ 49.990
	23	Dirección General	Ejecutivo Cobranza	Rosa Palacios	3172351919	\$ 49.990
	24	Dirección General	Apoyo De Subastas Electronicas	Gloria Inés Cano Rojas	3188271366	\$ 49.990
	25	Dirección General	Apoyo lli Subastas Electrónicas	Luz Marina Jimenez	3182490520	\$ 49.990
<b>TRAMITADORES DE INMUEBLES A NIVEL NACIONAL</b>	1	Coordinador De Gestores	Coordinador de gestores	Carlos Sandoval	3155750481	\$ 46.491
	2	Gestor Zona Centro	Gestor Zona Centro Y Dg	Oscar Javier Martinez	3174315542	\$ 46.491
	3	Gestor Zona Centro	Gestor Zona Centro Y Dg	Yesid Cantor	3182375274	\$ 46.491
	4	Gestor Zona Centro	Gestor Zona Centro Y Dg	Roberto Maldonado	3187126859	\$ 46.491
	5	Gestor Zona Centro	Gestor Zona Centro Y Dg	Overney Gomez Vasquez	3163011733	\$ 46.491
	6	Gestor Zona Andina	Gestor Sucursal Medellín	Frank Silva Urrea	3154207991	\$ 46.491
	7	Gestor Eje Cafetero	Gestor Eje Cafetero	Néstor Daniel Amador	3176551791	\$ 46.491
	8	Gestor Zona Caribe	Gestor Zona Caribe	Paulo Andres Sanchez	3154194476	\$ 46.491
	9	Gestor Zona Pacifico	Gestor Zona Pacifico	Gonzalo Bautista Duarte	3182418278	\$ 46.491
	10	Villavicencio	Gestor Meta Y Casanare	Manuel Antonio Hernandez	3176551125	\$ 46.491
	11	Gestor Zona Centro	Gestor Zona Centro Y Dg	Luis Gabriel Molina	3172351167	\$ 49.990



<b>DIRECTIVOS DIRECCIÓN GENERAL</b>	1	Dirección General	Presidente	Nora Tapia Montoya	3174239321	\$ 87.990
	2	Dirección General	Vicepresidente Financiero Administrativo	Y Carlos Enrique Perez	3158995563	\$ 77.433
	3	Dirección General	Vicepresidente De Negocios	Maria Zulema	3176652655	\$ 87.990
	4	Dirección General	Gerente De Comunicaciones	Diego Gomez	3156021940	\$ 87.990
	5	Dirección General	Vicepresidente De Soluciones Para El Estado	Luis Javier Durán	3186420137	\$ 87.990
<b>TELEFONIA EMPRESARIAL</b>	1	Dirección General	Dirección General	Modem Internet (Elkin)	3174357405	\$ 87.990
	2	Dirección General	Dirección General	Modem Internet (Yeni)	3174359801	\$ 87.990
	3	Dirección General	Cisa	Linea Celular Saliente	3183379561	\$ 87.990
	4	Dirección General	Cisa	Linea Celular Saliente	3183379751	\$ 87.990
	5	Dirección General	Cisa	Linea Celular Saliente	3183380143	\$ 87.990

En el mes de junio se presentó un ahorro de \$136.155 debido a que tres líneas de celular se pasaron a plan prepago por su bajo consumo.

Así mismo el plan de celular del Gerente de Comunicaciones se redujo de plan H6F a H3M, lo que permitió una reducción en la facturación mensual de \$ 38.000.

En el mes de junio de 2021 se realizó la reposición del equipo móvil asignado al Vicepresidente Financiero y Administrativo por lo que el equipo anterior presentaba problemas en su funcionamiento y tenía 3 años de uso continuo, su cobro se verá reflejado en la facturación del mes de julio de 2021.

#### 4.4. Papelería

La Gerencia de Recursos realizó el seguimiento a las resmas de papel que habían sido entregadas en periodos anteriores a las diferentes áreas, y que no estaban siendo utilizadas (Almacenadas en puestos de trabajo). Solicitando su reintegro al almacén de elementos de papelería y redistribuidas nuevamente a los procesos que necesitaban hacer uso del recurso, como resultado de lo anterior, se reintegraron 50 resmas de papel carta de las Gerencias Financiera y Jurídica.

#### 4.5. Tiquetes Aéreos

Durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, se compraron (15) 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, observando que nueve (9) fueron cancelados con los bonos emitidos por las aerolíneas de los vuelos cancelados en la vigencia 2020, por motivos de la emergencia Sanitaria, quedando así la totalidad de estos bonos reutilizados.

Igualmente se observó un vuelo que presentó costo por cambio de \$ 60.375. debidamente justificado y aprobado tal como lo establece el numeral 5.4.11.2 de la Circular Normativa 001 “Políticas y procedimientos del proceso Administrativa y Suministros”.

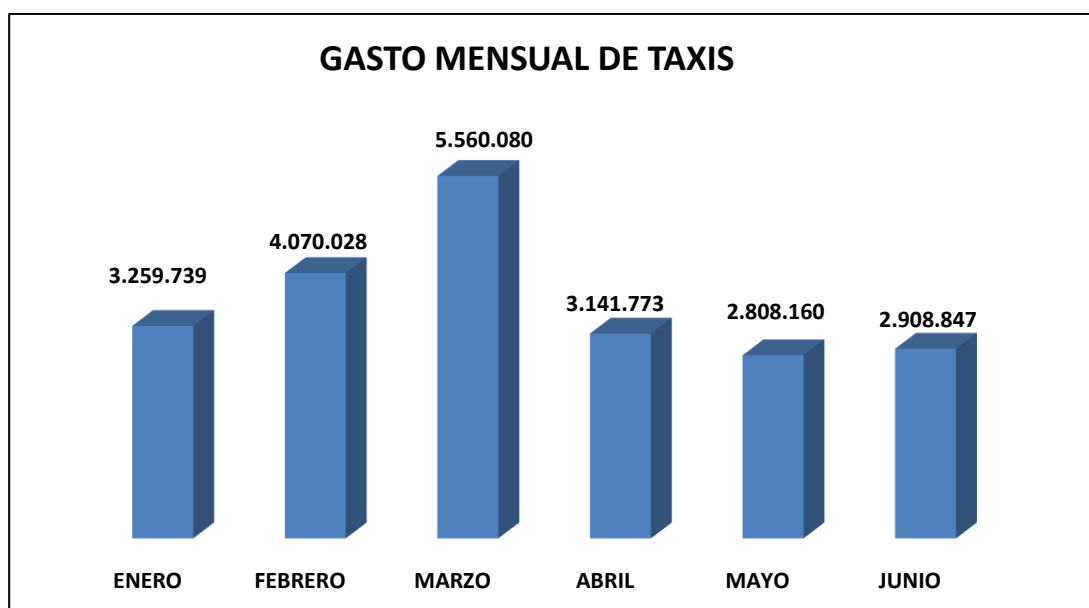
#### 4.6. Consumo de Taxis en uso de Aplicaciones:

Evaluado el consumo de taxis en uso de la aplicación EASY TAXI (CABIFY) y taxis Libres para el primer semestre de 2021, que ascendió a **\$21.748.627**, se observó que la Zona con mayor consumo es la Zona Pacífico con un **62%** del total del gasto equivalente a **\$13.575.000**.

Tal como se muestra a continuación:

AREA/ PROCESO/ ZONA	GASTO	%
Gerencia Zona Pacífico	13.574.700	62%
Gerencia Zona Centro	3.591.600	17%
Gerencia Zona Caribe	1.563.292	7%
Gerencia Zona Andina	1.173.998	5%
Vicepresidencia de Soluciones para el Estado	901.800	4%
Jefatura de Operaciones Tecnológicas	496.274	2%
Saneamiento	213.000	1%
Negocios Inmuebles - Fonvivienda	140.223	1%
Gerencia de inmuebles y Otros Activos	82.750	0%
Vicepresidencia de Negocios	10.990	0%
<b>TOTAL</b>	<b>21.748.627</b>	

Igualmente se detalla el comportamiento del gasto durante el semestre así:



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

FUNCIONARIO	GASTO
Carlos Enrique Marin	7.663.800
Janneth Sanchez Giraldo	3.897.000
Samy Andres Diaz Navarro	1.740.200
Graciela Maria Gual Donado	1.160.656
Oscar Leonardo Henríquez Bocanegra	1.149.200
Jean Paul Arias Bohórquez	912.143
Yuli Andrea Olaya Cabezas	862.200
Paula Andrea Montano Mejía	838.200
Yolanda Viviescas Valdivieso	719.800
Lenis Rodriguez Jeisson Andres	483.674
Yina Jasbleidy Camacho	463.600
Yuli Tatiana Baracaldo Silva	438.200

Es importante que la Alta Dirección evalúe el consumo por este concepto determinando el costo- beneficio, en especial los gastos de la Zona pacífico, 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 segundo trimestre de 2021, se adquirieron los siguientes elementos en atención a la emergencia sanitaria, económica y ambiental - Covid-19.

ELEMENTO	CANTIDAD	VALOR
GS-TAPABOCA DESECHABLE T/MEDICO CAJAX50U cod: 900507952	4	\$65.200
GS-TAPABOCA DESECHABLE T/MEDICO CAJAX50U cod: 900507952	1	\$16.300

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 por valor de \$768.270.882, respecto al primer semestre de la vigencia 2020, así como la reducción del número de funcionarios que incumplen las directrices y políticas establecidas para tal fin, evidenciando una optimización en los recursos públicos.

5.3. La Entidad a través de la Gerencia de Recursos desarrollo acciones para el control del consumo de papel, que conllevaron durante el segundo trimestre al reintegro de

50 resmas que reposaban en áreas que no las requerían y fueron redistribuidas en otras para su uso, disminuyendo las compras por este concepto.

5.4. 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 62% 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 citada Zona.

## 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.

6.2. Se recomienda realizar un análisis del gasto generado por concepto de taxis de la Zona Pacífico, con el fin de disminuir ese gasto que equivale al 63% del total del consumo registrado durante el semestre evaluado.

6.3. Se recomienda continuar con las acciones desarrolladas para la optimización del consumo por concepto de papelería y telefonía móvil.

6.4. 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