



Bogotá D.C., 31 de octubre de 2022

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

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

ASUNTO: Informe Trimestral de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, julio – septiembre de 2022.

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998 modificado por el artículo 1 del Decreto 984 de 2012, el artículo 104 de la Ley 1815 de 2016 y la Directiva Presidencial 8 del 17 de septiembre de 2022 “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 tercer trimestre de 2022.

Dicho informe atiende las políticas establecidas en la Directiva Presidencial No. 8 de 2022, “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 tercer trimestre de 2022, 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

3. METODOLOGÍA

Se consolida la información requerida por la Auditoría 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 tercer trimestre de 2022, conforme a lo informado por la Gerente de Recursos no se registraron cambios en la planta de personal aprobada por la Junta Directiva de CISA que es de 139 cargos con contrato a término indefinido. En el trimestre se observó un incremento total de tres (3) funcionarios en relación con el trimestre anterior tal como se detalla a continuación:

TIPO DE VINCULACIÓN	IV TRIMESTRE 2021	I TRIMESTRE 2022	II TRIMESTRE 2022	III TRIMESTRE 2022	VARIACIÓN TRIMESTRE
Empleados Públicos	2	2	2	2	0
Indefinido	123	126	119	111	-8
Obra o Labor	140	137	135	140	5
Termino Fijo	22	20	20	15	-5
Aprendiz	7	14	14	11	-3



TOTAL	287	285	276	279	3
-------	-----	-----	-----	-----	---

Los movimientos registrados en la planta de personal de CISA (ingresos y retiros) en el tercer trimestre de 2022, se detallan a continuación:

- a. Ingresos:** Durante el trimestre julio a septiembre de 2022, se realizaron ocho (8) vinculaciones de funcionarios con contrato a término indefinido, treinta y nueve (39) por obra o labor, uno (1) a término fijo y cuatro (4) aprendices, los cuales se detallan a continuación:

	Funcionario	Fecha Ingreso	Cargo Empleado	Contrato
1	Yusseff Sepúlveda Nicolas Andres	15/07/2022	Técnico de Información Jurídica Zona	Indefinido
2	Muñoz Correa Lucas Albeiro	18/08/2022	Analista Inmuebles Zona	Indefinido
3	Corso Salamanca Nicolas	26/08/2022	Presidente	Indefinido
4	Forero Romero Ana Maria	01/09/2022	Gerente De Comunicaciones Y Mercadeo	Indefinido
5	Quiñones Montealegre Mauricio	02/09/2022	Vicepresidente Soluciones Para El Estado	Indefinido
6	Marsiglia Bello Aydee Marquesa	08/09/2022	Gerente Legal	Indefinido
7	Bernal Pinzón Andrea	21/09/2022	Gerente Zona	Indefinido
8	Montoya Espinel Andres Felipe	22/09/2022	Gerente de Valoración y Participaciones Accionaria	Indefinido
9	Acevedo Garzón Yesica Iorena	01/07/2022	Asesor De Relacionamiento Con La Ciudadanía	Labor
10	Burbano Gonzalez Diana Carolina	01/07/2022	Ejecutivo Comercial	Labor
11	Camargo Montes Yuri Tatiana	01/07/2022	Asesor de Relacionamiento con la Ciudadanía - Front	Labor
12	Canto Leon Marilyn Dayana	01/07/2022	Técnico Operativo Zona	Labor
13	Castiblanco Montenegro Diana marcela	01/07/2022	Gestor de Cobranza Zona	Labor
14	Correa Zorrilla Ana María	01/07/2022	Analista de Información Venta Masiva SAE	Labor
15	Gelves Laguado Yurley Adriana	01/07/2022	Asesor de Relacionamiento con La Ciudadanía	Labor
16	Lopez Flórez Cristian camilo	01/07/2022	Gestor Jurídico De Cobro Coactivo	Labor
17	Mejía Palencia Maria Jose	01/07/2022	Analista de Venta Masiva SAE	Labor
18	Ospina Neita Yeimmy sorel	01/07/2022	Analista de Procesos Y Continuidad Del Negocio	Labor
19	Pinzón Ospitia Luis Eduardo	01/07/2022	Líder De Inmuebles	Labor



20	Pinzón Reyes Angelica Maria	01/07/2022	Gestor Jurídico De Cobro Coactivo	Labor
21	Porras Torres Fabio Orlando	01/07/2022	Técnico De Formalización De Ventas Zona	Labor
22	Rosania Angulo Nicole	01/07/2022	Analista Inmuebles Zona	Labor
23	Sáenz Gonzalez Katerine	01/07/2022	Ejecutivo Junior Soluciones Para El Estado	Labor
24	Viasus Fierro Olga Liliana	01/07/2022	Gestor de Cobranza Zona	Labor
25	Moreno Clavijo Camilo Andres	07/07/2022	Analista Operativo SAE	Labor
26	Mayorga Galindo Anyyi Catherine	11/07/2022	Ingeniero Seguridad informática	Labor
27	Barajas Castro Sergio Andres	18/07/2022	Analista de Bienes Muebles Subastas	Labor
28	Diaz Perez Gissel	18/07/2022	Abogado Senior del Negocio	Labor
29	Espinosa Hurtado Camilo Andres	18/07/2022	Gestor Proyecto Financiero	Labor
30	Acevedo Torrente Juan diego	25/07/2022	Analista de Procesos Y Continuidad Del Negocio	Labor
31	De La Ossa Posada Alfredo enrique	25/07/2022	Gerente Contingencia Comercial Zonas	Labor
32	Ferrer Marin Osman Gonzalo	25/07/2022	Líder De Gobierno Digital	Labor
33	Garces Pedraza Valentina	25/07/2022	Técnico De Recursos	Labor
34	Lopez Blanco Félix camilo	05/08/2022	Ingeniero Junior De Saneamiento De Activos	Labor
35	Mazo Sosa Adrián Orlando	05/08/2022	Asesor Inmuebles Zona	Labor
36	Mejía Arango Daniel	05/08/2022	Ejecutivo Comercial	Labor
37	Atehortua Soto Natalia	17/08/2022	Gestor De Cobranza Zona	Labor
38	Caicedo Bolaños John Jairo	17/08/2022	Arquitecto Líder De Software	Labor
39	Jimenez Gonzalez Juan David	17/08/2022	Desarrollador De Software	Labor
40	Pareja Ramirez Oscar alexander	17/08/2022	Gestor De Cobranza Zona	Labor
41	Yanez Hernandez Oscar	17/08/2022	Gestor De Cobranza Zona	Labor
42	Rodriguez Cuevas Elsy Andrea	01/09/2022	Documentador Informático	Labor
43	Sanchez Giraldo Jose miguel	06/09/2022	Asesor De Presidencia	Labor
44	Soto Pantoja Jonathan Steven	09/09/2022	Diseñador Front End	Labor
45	Castelblanco Junco Alba nelly	20/09/2022	Abogado Senior Asuntos Inmobiliarios	Labor
46	Neira Rodriguez Sandra viviana	22/09/2022	Analista De Planeación	Labor
47	Beltran Lopez Angela Johana	26/09/2022	Líder de Inmuebles	Labor
48	Sandoval Bautista Diana carolina	01/07/2022	Gestor Jurídico FNA	Fijo
49	Charry Ochoa Cesar agosto	25/07/2022	Aprendiz	Aprendiz lectivo
50	Rodriguez Martinez Angie katherin	25/07/2022	Aprendiz	Aprendiz lectivo



51	Aranguren Garcia Kimberly Giselle	09/09/2022	Aprendiz	Aprendiz lectivo
52	Blanco Cardenas Sofia valentina	09/09/2022	Aprendiz	Aprendiz lectivo

Fuente: Aplicativo Heinsonh 27 octubre -2022

Asimismo, en el trimestre evaluado se realizaron siete (7) contrataciones a través de la temporal “Misión Temporal” tal como se detalla a continuación:

	Funcionario	Fecha Ingreso	Cargo Empleado
1	Gissel Diaz Perez	01/07/2022	Abogado De Saneamiento De Activos
2	Algemirol Alvarez	05/08/2022	Tramitador
3	Gonzalo Marroquin Ostos	05/08/2022	Tramitador
4	Ana Maria Valverde Tello	02/08/2022	Gestor Jurídico
5	Luz Adriana Romero Lasso	17/08/2022	Analista De Riesgos
6	Camilo Andres Torres Fernández	29/08/2022	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera
7	Jeison Steven Cruz Hernandez	29/08/2022	Gestor De Recepción Y Calificación De Cartera

Fuente: Gerencia de Recursos 19 -octubre-2022

b. Retiro por Renuncia: Se registraron quince (15) renunciaciones voluntarias durante el periodo evaluado como se relaciona a continuación:

	Funcionario	Cargo Empleado	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Tipo Contrato
1	Lopez Hurtado Maria Nelly	Abogado Del Negocio	17/04/2017	29/07/2022	Indefinido
2	Urrutia Ramirez Juan Carlos	Abogado Senior Gerencia Legal	14/02/2022	31/07/2022	Indefinido
3	Angarita Rueda Samir Mauricio	Presidente	21/01/2022	25/08/2022	Indefinido
4	Pinzón Ortiz Angie Gissel	Ingeniero Junior De Saneamiento De Activos	01/10/2020	22/07/2022	Labor
5	Lopez Pedraza Miguel Angel	Ingeniero De Desarrollo	22/02/2021	22/08/2022	Labor
6	Caicedo Bolaños John Jairo	Arquitecto Líder De Software	17/08/2022	24/08/2022	Labor
7	Castellanos Luque Liliana	Coordinador De Comunicaciones	28/01/2022	30/08/2022	Labor
8	Rubiano Villanueva Andres Camilo	Apoyo Operativo	08/03/2021	02/09/2022	Labor



9	Yanez Hernandez Oscar	Gestor De Cobranza Zona	17/08/2022	08/09/2022	Labor
10	Sisa Albarracin Diego Fernando	Analista De Datos	22/01/2018	15/09/2022	Labor
11	Pinzón Ospitia Luis Eduardo	Líder De Inmuebles	01/07/2022	16/09/2022	Labor
12	Bareno Bohorquez Cristian Alexander	Ingeniero Senior De Saneamiento De Activos	01/10/2020	28/09/2022	Labor
13	Quinchia Vasquez Oriana Carolina	Gestor De Cobranza Zona	01/06/2021	30/08/2022	Fijo
14	Ortiz Zapata Verónica Paola	Apoyo Comunicaciones Internas	17/01/2022	31/08/2022	Fijo
15	Betancur Aguirre Monica	Gestor De Cobranza Zona	01/06/2021	02/09/2022	Fijo

Fuente: Aplicativo Heinsonh 27 octubre -2022

- c. Cancelación de contratos** Se registró en el periodo evaluado la terminación de veinte (20) contratos de obra o labor; dos (2) a término fijo; (3) contratos de aprendizaje; uno (1) en periodo de prueba y doce (12) contratos a término indefinido que se dan sin justa causa los cuales ocasionaron pagos por concepto de indemnización por \$263.200.431.

N°	Funcionario	Cargo Empleado	Fecha Ingreso	Fecha Retiro	Motivo Retiro	Tipo Contrato
1	Granados Vargas Viviana Paola	Analista Inmuebles Zona	02/08/2018	19/07/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
2	Mestra Padilla Cristian Camilo	Jefe Jurídico Zona	02/08/2021	19/07/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
3	Villada Mejía Yuly Andrea	Técnico De Inmuebles Zona	16/06/2020	19/07/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
4	Gomez Jimenez David Orlando	Gerente Zona	06/12/2016	07/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
5	Hoyos Perez Carlos Javier	Gerente Financiero	28/01/2022	09/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
6	Salazar Garcia Pedro Jose	Gerente Inmuebles Otros Activos	28/01/2022	09/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
7	Zabarain Orozco Lorena Margarita	Ejecutivo Soluciones Para El Estado	28/01/2022	14/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
8	Galvis Castañeda Ingrid Carolina	Analista Inmuebles Zona	14/02/2022	16/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
9	Acevedo Manosalva Maria Andrea	Abogado Senior Del Negocio	01/03/2022	23/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
10	Carrillo Mendez Jesenia Andrea	Abogado Senior Gerencia Legal	28/01/2022	23/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
11	Cardenas Pedraza Daniel Arturo	Vicepresidente De Negocios	01/12/2021	30/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido





12	Robles Vanegas Juan Felipe	Gerente De Planeación Y Estrategia Corporativa	01/10/2013	30/09/2022	Retiro Sin Justa Causa	Indefinido
13	Muñoz Correa Lucas Albeiro	Analista Inmuebles Zona	18/08/2022	14/09/2022	Terminación Periodo De Prueba	Indefinido
14	Suarez Gouffray Paula	Diseñador Front End	21/04/2021	08/07/2022	Terminación De Contrato	Labor
15	Arias Bohorquez Jean Paul	Asesor Inmuebles Zona	22/01/2020	19/07/2022	Terminación De Contrato	Labor
16	Quintero Rendon Maria Nancy	Ejecutivo Comercial	28/01/2022	19/07/2022	Terminación De Contrato	Labor
17	Correa Zorrilla Ana Maria	Analista De Información Venta Masiva SAE	01/07/2022	30/08/2022	Terminación De Contrato	Labor
18	De La Ossa Posada Alfredo Enrique	Gerente Contingencia Comercial Zonas	25/07/2022	30/08/2022	Terminación De Contrato	Labor
19	Mejía Palencia Maria Jose	Analista De Venta Masiva Sae	01/07/2022	30/08/2022	Terminación De Contrato	Labor
20	Romero Manchola Andres Felipe	Gerente De Proyecto Venta Masiva Sae	28/01/2022	30/08/2022	Terminación De Contrato	Labor
21	Ávila Bueno Maria Luisa	Ejecutivo Comercial	28/01/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
22	Barajas Castro Sergio Andres	Analista De Bienes Muebles Subastas	18/07/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
23	Espinosa Hurtado Camilo Andres	Gestor Proyecto Financiero	18/07/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
24	Gonzalez Henríquez Fadua	Ejecutivo Soluciones Para El Estado	28/01/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
25	Mejía Arango Daniel	Ejecutivo Comercial	05/08/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
26	Rosania Angulo Nicole	Analista Inmuebles Zona	01/07/2022	14/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
27	Henríquez Bocanegra Oscar Leonardo	Asesor Inmuebles Zona	09/09/2020	26/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
28	Quintero Ramirez Laura Tatiana	Asesor Inmuebles Zona	08/07/2019	29/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
29	Acevedo Torrente Juan Diego	Analista De Procesos Y Continuidad Del Negocio	25/07/2022	30/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
30	Diaz Perez Gissel	Abogado Senior Del Negocio	18/07/2022	30/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
31	Garces Pedraza Valentina	Técnico De Recursos	25/07/2022	30/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
32	Mazo Sosa Adrián Orlando	Asesor Inmuebles Zona	05/08/2022	30/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
33	Moreno Clavijo Camilo Andres	Analista Operativo Sae	07/07/2022	30/09/2022	Terminación De Contrato	Labor
34	Ávila Velásquez Juan Diego	Aprendiz	25/11/2021	02/08/2022	Terminación Contrato Aprendizaje	Aprendiz productivo



35	Beltran Jimenez Juliana	Aprendiz	02/08/2021	02/08/2022	Terminación Contrato Aprendizaje	Aprendiz productivo
36	Moreno Muñoz Angie Natalia	Aprendiz	02/08/2021	09/09/2022	Terminación Contrato Aprendizaje	Aprendiz productivo
37	Campos Buitrago Miguel Andres	Gestor De Cobranza Zona	23/08/2021	22/08/2022	Terminación De Contrato	Fijo
38	Polania Vela Diana Cristina	Gestor De Cobranza Zona	01/09/2021	30/08/2022	Terminación De Contrato	Fijo

Fuente: Aplicativo Heinsonh 27 octubre -2022

d. Vacaciones:

la Circular Normativa 024 “Políticas y Procedimientos de Gestión del Talento Humano” en el numeral 5.4.3, establece las políticas para el disfrute de vacaciones así: **“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”**

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 2022, observando que los siguientes funcionarios no cumplen con las directrices emitidas por CISA, tal como se detalla a continuación.

N°	NOMBRE EMPLEADO	CARGO	F. INGRESO	2021	2022	2023	TOTAL
1	Carlos Enrique Reyes Perez	Vicepresidente Financiero Y Administrativo	05-feb-08	11.00	15.00	9.88	35.88
2	Sandro Jorge Bernal Cendales	Gerente De Normalización De Cartera	03-may-01	11.00	15.00	6.25	32.25
3	Blanca Cecilia Sanchez Holguin	Apoyo Administrativo Presidencia	17-abr-17	5.00	15.00	6.92	26.92
4	Miguel Angel Pablos Perea	Analista De Datos Relacionamiento Con La Ciudadanía	23-jul-19	7.00	15.00	2.88	24.88
5	Emilce Donoso Calderon	Analista De Contabilidad	20-mar-12	1.00	15.00	8.08	24.08
6	Adolfo Elias Moreno Lozano	Analista De Nomina	23-abr-19	2.00	15.00	6.67	23.67



7	Erika Marcela Mosquera Roa	Gestor Cobranza	20-may-19	1.00	15.00	5.54	21.54
8	Laura Alejandra Lopez Tibaquirá	Analista De Riesgo	16-jun-20	1.00	15.00	4.42	20.42
9	Yiceth Lorena Picon Paez	Abogado Auditor	09-sep-19	5.00	14.92		19.92
10	Yury Xilena Yusty Canoa	Gestor Para La Administración De Inmuebles	17-sep-19	5.00	14.58		19.58
11	Fidel Antonio Rocha Corrales	Ejecutivo De Valoración	10-sep-12	1.00	15.00	0.83	16.83

Fuente: Aplicativo Heinsonh 27 octubre -2022

Es importante indicar que el cumplimiento de las directrices emitidas por la institución conlleva a la optimización de los recursos de la entidad, es por ello que se requiere que los líderes de proceso y/o área ejerzan un seguimiento y control eficiente de los funcionarios a cargo con el fin de cumplir estas directrices.

A continuación, se relacionan los funcionarios que ya cumplieron el periodo de vacaciones y se encuentran próximos a cumplir el término de un año establecido para su disfrute.

NOMBRE EMPLEADO	F. INGRESO	2021	2022	TOTAL
Deibis Jacob Jimenez Salcedo	15-oct-13	7.00	14.42	21.42
Adriana Reyes Pico	21-nov-97	10.00	12.92	22.92
Martha Lucía Martínez Sandoval	17-dic-18	5.00	11.83	16.83
Rosa Isabel Palacios Melo	02-dic-19	15.00	12.46	27.46
Hans Luengas Otálora	02-dic-19	12.00	12.46	24.46
John Wilson Urbina Ortiz	04-dic-19	10.0	12.38	22.38
William Marin Alvarado	11-oct-18	2.00	14.58	16.58
Jhon Jaiber Prieto Perilla	29-oct-18	4.00	12.83	16.83
William Higuera Paz	03-dic-18	15.00	11.42	26.42
Xiomara Alexandra Luengas Pinzón	25-oct-18	6.00	14.00	20.00
Maria Alejandra Sanchez Gomez	09-dic-13	9.00	12.17	21.17
Johanna Ibeth Cuervo Jaime	02-dic-19	3.00	12.46	15.46
Linda Zuleiddy Gonzalez Barragan	02-dic-19	9.00	12.46	21.46
Jose David Castelblanco Castiblanco	02-dic-19	4.0	12.46	16.46



Gonzalo Bautista Duarte	02-dic-19	15.00	12.46	27.46
Nestor Daniel Amador Zuñiga	02-dic-19	15.0	12.46	27.46
Diana Marcela Cifuentes Molina	02-dic-19	15.00	12.46	27.46

Fuente: Aplicativo Heinsonh 27 octubre -2022

4.2. Mantenimiento vehículo

Durante el trimestre evaluado se realizaron mantenimientos preventivos al vehículo de placas FYS326 designado por la SAE en uso provisional para la Presidencia de CISA así:

MANTENIMIENTO	VALOR FACTURADO IVA INCLUIDO	VEHICULO
MANTENIMIENTO PREVENTIVO 46.796 KMS - CAMBIO DE ACEITE	\$ 944.296	FYS326

En relación con el vehículo de placas RLS255 propiedad de CISA, durante el periodo evaluado no se realizaron mantenimientos.

4.3. Telefonía

La Entidad tiene treinta y siete (37) líneas celulares en uso con planes fijos que oscilan entre \$47.000 y \$88.000 mil pesos mensuales para un consumo total promedio de \$2.025.000 aproximadamente.

Durante el trimestre no se realizaron compras de equipos móviles.

De las 46 líneas móviles que se evaluaron en el trimestre anterior, nueve (9) líneas, se encuentran desactivadas debido a que el operador móvil después de tres meses sin activación hace uso del número telefónico, asimismo la Gerencia de Recursos registra ventidos (22) equipos móviles bajo su custodia de los cuales dieciocho (18) de ellos se encuentran en estado "Obsoleto" y (1) dañado.



Se mantienen las líneas 018000 y dos líneas de conmutadores para el servicio de telefonía fija y larga distancia con un costo promedio mensual de \$8.025.000.

4.4. Papelería

El proceso de Administrativa y Suministros informó que durante el trimestre julio-septiembre de 2022, la entidad no realizó compras por concepto de papelería, igualmente continuo con el seguimiento a los elementos de papelería suministrados a las áreas en periodos anteriores, con el fin de evitar su almacenamiento.

4.5. Parqueaderos

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2022 por este rubro se canceló un promedio mensual de \$8.811.409, correspondiente a 55 cupos en promedio mensual de carros, 23 de motos y 11 de bicicletas, disminuyendo el gasto en \$634.051 en promedio mensual, debido a la disminución de cuatro cupos para parqueo de carros en promedio mensual durante el trimestre.

4.6. Tiquetes Aéreos

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2022, los funcionarios de CISA realizaron cincuenta y dos (52) solicitudes, tiquetes de viajes en atención a los compromisos adquiridos y en representación de la Entidad, los cuales son importantes para contribuir al fortalecimiento de la gestión institucional, veinticuatro (24) solicitudes menos que el trimestre inmediatamente anterior que fue de setenta y seis (76),

Analizado los requerimientos citados se observó lo siguiente:

- 24 solicitudes se realizaron con menos de 8 días de anticipación.
- 47 solicitudes culminaron el trámite sin novedad
- 1 solicitud se canceló por retiro del funcionario de la entidad
- 4 solicitudes requirieron cambio o modificación del tiquete

De las cuatro (4) solicitudes que requirieron ajuste en los tiquetes solo una generó un sobre costo para la Entidad de \$91.611 por concepto de penalidades, cambios tarifarios y administrativos, para las tres (3) restantes los funcionarios asumieron el costo.



Se evidencio que veinticuatro (24) solicitudes fueron realizadas con menos de 8 días de anterioridad al viaje, todas con la debida justificación y enmarcadas en las excepciones establecidas en el numeral 5.4.11.3 de la circular normativa 001. No obstante, es importante establecer una adecuada planeación de las actividades que requieren traslados aéreos a fin de dar cumplimiento a la política citada y optimizar los recursos económicos de la entidad en la adquisición de los tiquetes aéreos.

4.7. 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 2022 fue de \$7.496.888 disminuyendo en un 26% respecto al trimestre anterior que fue de \$9.439.518 así:

AREA O PROCESO	VALOR
Vicepresidencia De Negocios	1,272,129
Gerencia De Inmuebles Y Otros Activos	1,153,879
Gerencia De Recursos	769,993
Zona Centro	580,200
Zona Pacifico	571,400
Auditoría Interna	571,001
Vicepresidencia Soluciones Para El Estado	568,888
Zona Andina	548,508
Zona Caribe	467,127
Presidencia	250,268
Gerencia jurídica Del Negocio	233,646
Gerencia Normalización De Cartera	214,100
Gerencia De Comunicaciones Y Mercadeo	166,437
Dirección De Tecnología	72,712
Gerencia De Proyectos	42,500
Vicepresidencia Financiera Y Administrativa	14,100

Fuente: Gerencia Financiera y Contable 28 de octubre 2022



Es importante que se continúe con el control y seguimiento de estos gastos con el fin de que no se presenten consumos injustificados ni incrementos exagerados; igualmente es importante designar el área, proceso o funcionarios responsables del control y seguimientos de este gasto.

Buenas prácticas para la Optimización del Gasto

La entidad ha implementado y/o mantenido las siguientes buenas prácticas:

- Los beneficios emocionales como compensación de tiempo para turnos de descanso para final de año se condicionaron al pasivo vacacional.
- No se reconoce vacaciones en dinero a colaboradores activos.
- No se realizan contrataciones de personal a través de prestación de servicios
- Se realiza la entrega del local 09 que estaba arrendado y se procede con adecuación dentro de las instalaciones de CISA para integrar al personal de cobro coactivo cerca del área de normalización de cartera.
- Monitoreo a trabajo de las sedes a través de Teams, se limitan reuniones presenciales y se visitan las sedes solo para trabajo de campo.
- Racionalización de pedidos de papelería, revisando permanentemente inventarios. durante el trimestre no se hicieron compras de papelería
- Mantenimiento de los esquemas ahorradores de agua.
- Fomento la cultura de ahorro de energía y agua a través del SIG (programas ambientales)
- Fomento de cultura de cero papel
- Se controla el uso eficiente de parqueadero, y se incentiva el uso de bicicleta

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 Directrices de Austeridad Hacia un Gasto Público Eficiente emitidas por el Gobierno Nacional.

5.2. Los controles establecidos por la entidad a los rubros de taxis, papelería y telefonía móvil contribuyeron a la disminución y eficiencia del gasto durante el tercer trimestre de 2022.



6. RECOMENDACIONES.

- 6.1. Se recomienda continuar con las acciones desarrolladas y los controles establecidos para la optimización del consumo por concepto de papelería, telefonía móvil y taxis.
- 6.2. Se recomienda evaluar el uso y conservación de los teléfonos móviles que se encuentran en custodia de la Gerencia de Recursos con el fin de actualizar el inventario de los mismos con elementos funcionales para la operación de la entidad.
- 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 eficiencia en el buen manejo de los recursos públicos que permitan dar cumplimiento a los principios de economía y eficiencia de la Administración Pública.

Elaborado: Zulma Janneth Crisancho Jaimes. – Auditor

Aprobado: Elkin Orlando Angel Muñoz – Auditor Interno

