



Corporación Autónoma
Regional del Tolima



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL TOLIMA CORTOLIMA

SISTEMA DE CONTROL INTERNO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PROCESO: EVALUACIÓN INSTITUCIONAL

PROCEDIMIENTO: ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD EN EL GASTO

ABRIL – JUNIO DE 2013.

JULIO 19 DE 2013.



Corporación Autónoma
Regional del Tolima



Subdirección Administrativa y Financiera de CORTOLIMA. De igual manera, determinar mediante el análisis de variaciones los incrementos y/o disminuciones de los rubros que componen los gastos de funcionamiento de la Corporación y determinar las políticas de reducción.

5. METODOLOGÍA

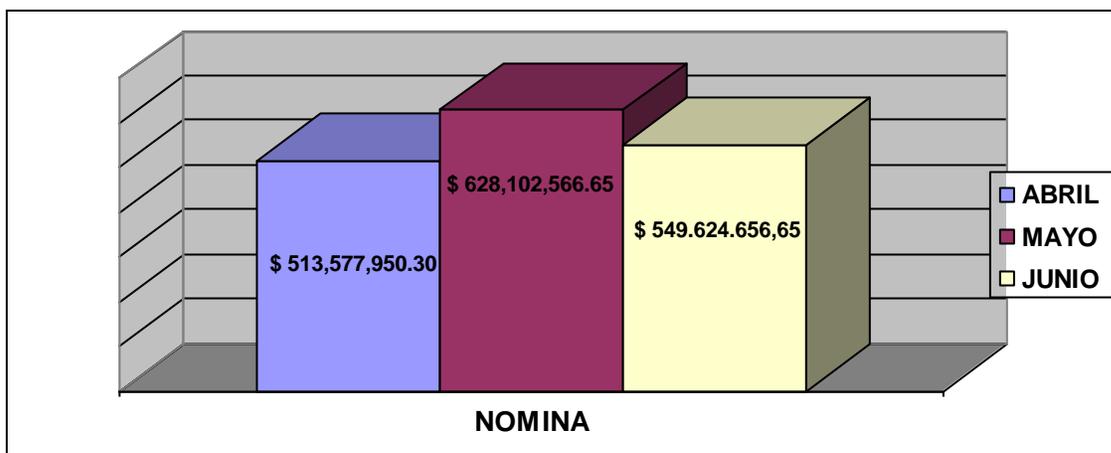
Retomando la metodología diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública y la información requerida por la Auditoría General de la Nación, en donde se establecen los parámetros a tener en cuenta en la realización del informe, se pretende analizar y realizar comparativos que nos lleven al análisis de estos gastos. Para el informe se consideró pertinente tener en cuenta los siguientes conceptos: Nomina, contratación por prestación de servicios personales, Otros Gastos generales (fotocopias, materiales y suministros, comunicación y transporte, seguros, compra de equipos, impresos y publicaciones y mantenimiento y reparaciones locativas), pagos de sentencias y contingencias.

6. INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO EN CORTOLIMA PARA EL SEGUNDO TRIMESTRE DEL AÑO 2013.

A.) ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES: CORTOLIMA durante el mes de Junio de 2013, presentó los siguientes Gastos de Personal, nomina el valor pagado fue de \$549.624.656,65 y horas extras por \$2.517.758,91; para el mes de Mayo fue de \$628.102.566,65 presentando una variación absoluta en cuanto a la nomina de -\$78.477.910 y una variación relativa negativa del valor pagado en el mes respecto al anterior del -12.49%.

Por medio de la Resolución de CORTOLIMA No. 1199 del 29 de mayo de 2013, por la cual se modifica la resolución 3866 del 27 de diciembre de 2012, por medio de la cual se liquido el el presupuesto de Ingresos y Gastos de CORTOLIMA con recursos propios para la vigencia fiscal 2013 y se realiza un traslado en el presupuesto de Gastos de funcionamiento *de* CORTOLIMA con recursos propios para la Vigencia fiscal 2013.

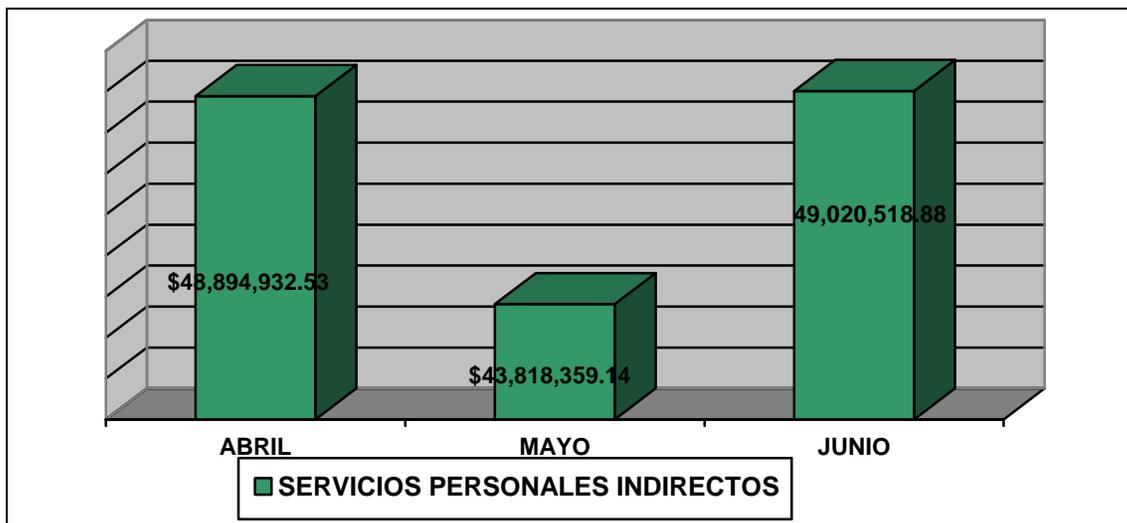
	ABRIL	MAYO	JUNIO
NOMINA	\$513.577.950,30	\$628.102.566,65	\$549.624.656,65
HORAS EXTRAS	-----	-----	\$2.517.758,91
GASTOS DE PERSONAL	\$513.577.950,30	\$628.102.566,65	\$552.142.415,56



B.) SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS: Para el ítem No. 2 del formato de austeridad, el valor total pagado en el mes de junio fue de \$49.020.518,88, distribuidos así: remuneración de servicios técnicos \$18.962.678,52, personal supernumerario \$4.689.287,43, honorarios \$1.479.645 y remuneración por servicios administrativos \$23.888.907,93; para el mes de mayo tenemos un valor total pagado de \$43.818.359,14, por concepto de remuneración de servicios técnicos \$14.384.438,52, personal supernumerario \$7.037.608,28, honorarios \$1.479.645 y remuneración por servicios administrativos \$20.916.667,34 presentando una variación absoluta de \$5.202.159,74 y una variación relativa en el mes de junio respecto al mes de mayo del 11.87%.

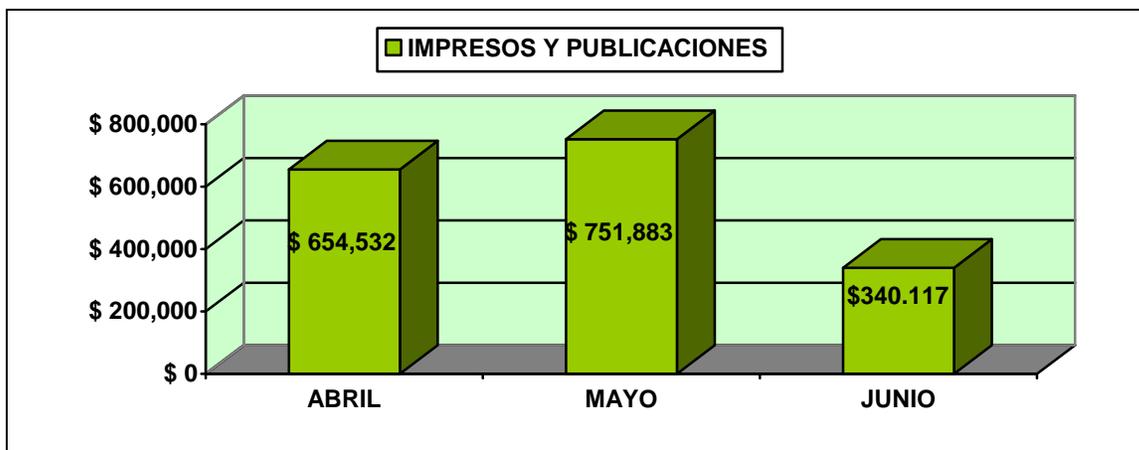
De igual manera, se reporta la siguiente información para el mes de junio: 163 personas de planta, 137 personas contratadas en la actualidad con una variación del 84% del personal contratado respecto al de planta.

	ABRIL	MAYO	JUNIO
SUPERNUMERARIOS	\$9.608.017,96	\$7.037.608,28	\$4.689.287,43
SERVICIOS TÉCNICOS	\$21.889.903,77	\$14.384.438,52	\$18.962.678,52
HONORARIOS	\$1.775.574	\$1.479.645	\$1.479.645
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$15.621.436,80	\$20.916.667,34	\$23.888.907,93
TOTAL=	\$48.894.932,53	\$43.818.359,14	\$49.020.518,88



C.) IMPRESOS Y PUBLICACIONES: El ítem 3 del formato de austeridad del gasto para el mes de junio, la Entidad presenta pagos por \$340.117,05, mientras que para el mes de mayo fue de \$751.883,20, para una variación del valor pagado de -\$411.766,15 que representan el (54.76%).

	ABRIL	MAYO	JUNIO
IMPRESOS	\$654.532	\$751.883,20	\$340.117.05

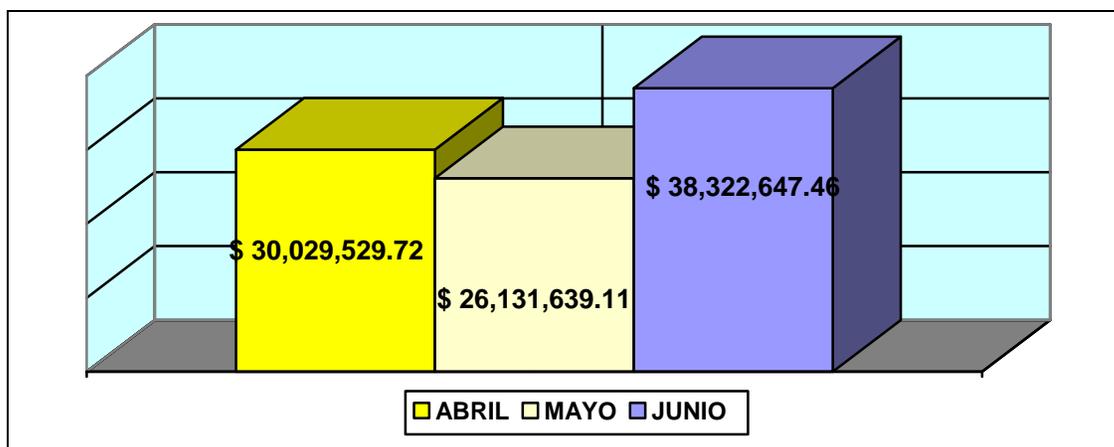


D.) ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS: El ítem 4 del formato de austeridad para la adquisición de bienes se pago en el mes de junio la suma de \$38.322.647,46, distribuidos de la siguiente manera: materiales y suministros \$9.529.165,38, mantenimiento \$22.952.920,90, arrendamientos \$3.678.158,02, comunicaciones y transporte \$2.162.403,16; para el mes de mayo la suma de

\$26.131.639,11, distribuidos de la siguiente manera: materiales y suministros \$2.791.581, mantenimiento \$16.342.742,08, arrendamientos \$6.232.916,03, comunicaciones y transporte \$764.400, con una variación relativa del 46.65% del valor pagado en junio respecto a lo del mes de mayo de 2013.

Así mismo, la entidad cuenta con diez (10) vehículos activos, nueve (9) personas asociado a la conducción de vehículos, un vehículo inactivo y tres (3) personas asociadas al mantenimiento de vehículos mediante contrato.

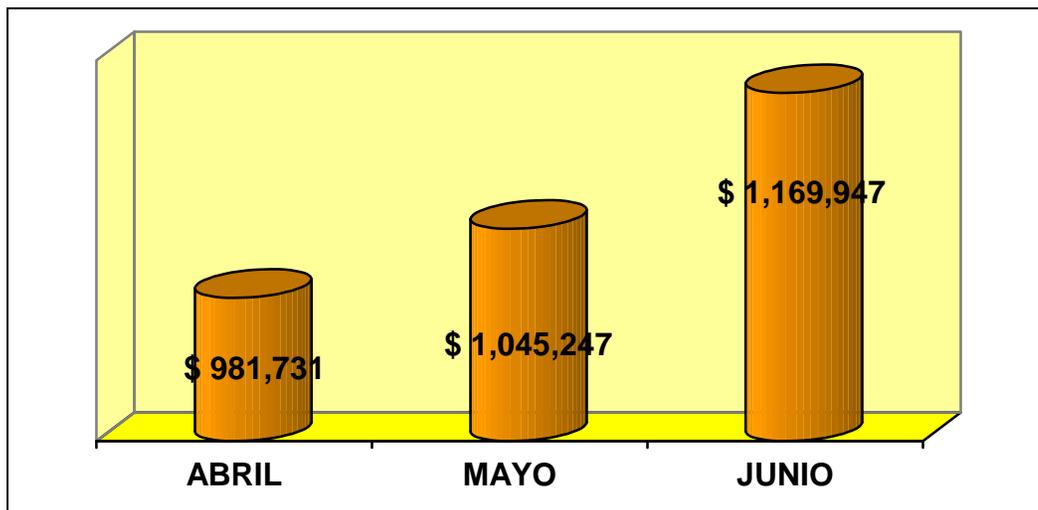
	ABRIL	MAYO	JUNIO
Adquisición de Bienes	\$14.134.616,77	\$2.791.581	\$9.529.165,38
Adquisición de Servicios	\$15.894.912,95	\$23.340.058,11	\$28.793.482,08
TOTAL	\$30.029.529,72	\$26.131.639,11	\$38.322.647,46



E.) ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS CELULARES: De acuerdo al cuadro de celulares asignados y la información suministrada por el Área de Recursos Físicos, la Corporación tiene establecidos diez (10) celulares así: uno (1) para el Subdirector de Desarrollo Ambiental, uno (1) para el Subdirector de Calidad Ambiental, uno (1) para emergencias a cargo del señor Gabriel Jaramillo León, uno para cada Director Territorial, uno (1) para el jefe de la Oficina de Planeación, uno (1) al Subdirector Administrativo y Financiero y uno (1) para el Director General de CORTOLIMA.

Para el mes de junio se reporto como valor consumo mensual \$1.169.947, valor autorizado consumo mensual \$981.731, valor reintegrado \$188.217.

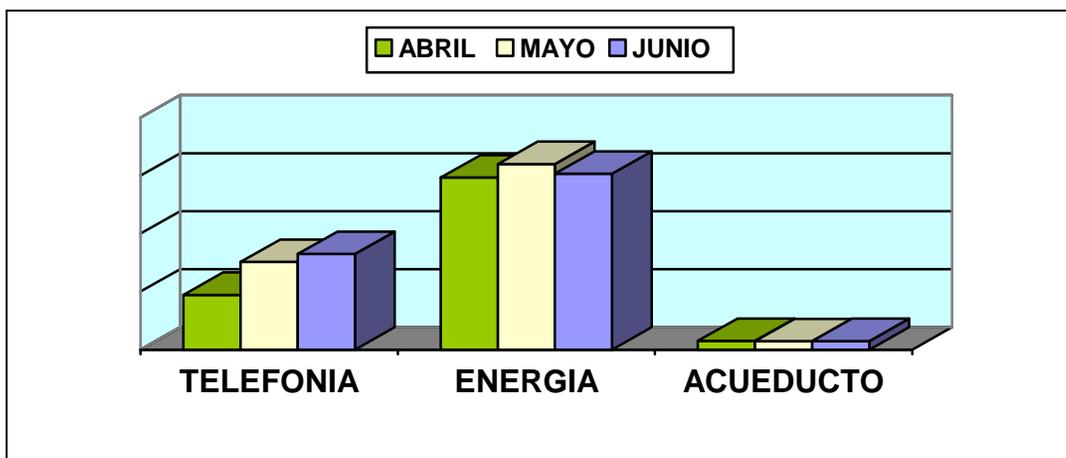
	ABRIL	MAYO	JUNIO
VALOR CONSUMO MENSUAL	\$981.731	\$1.045.247	\$1.169.947



F.) SERVICIOS PÚBLICOS: De acuerdo a la información suministrada por el Área de Recursos Físicos, el centro de costos de los servicios públicos en ejecución corresponde al servicio de Teléfono Fijo del edificio sede, seguido por el servicio de Energía y del Agua.

- La telefonía fija en la sede centro para junio de \$3.299.704 y mayo fue de \$3.023.430, con un aumento del 9.14%.
- El servicio de energía en la sede centro para el mes de junio de \$6.063.954 y en mayo se cancelo la suma de \$6.399.284 con una disminución del 5.24%
- En acueducto la sede centro reporto para el mes de junio la suma de \$295.055, y en mayo el valor de \$287.066, con un aumento del 2.78%

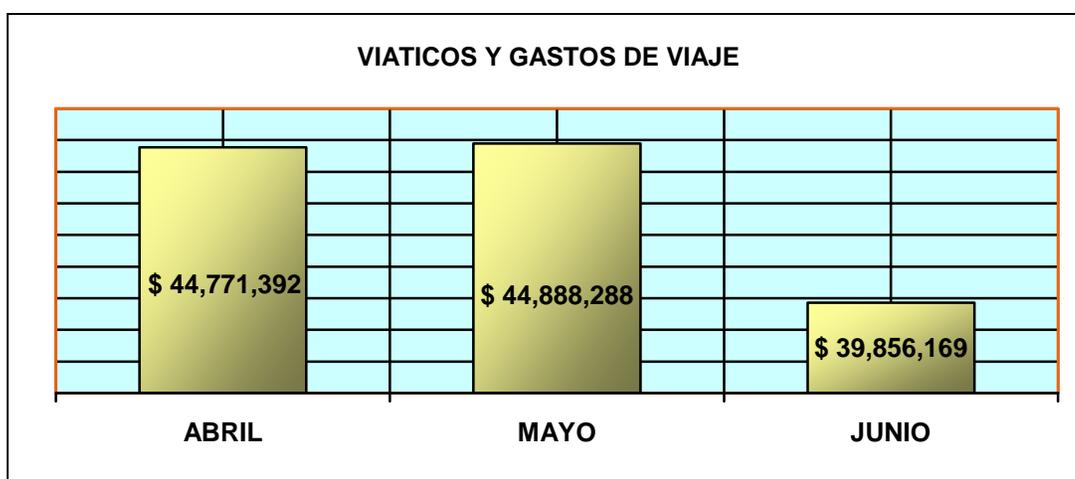
	ABRIL	MAYO	JUNIO
TELEFONÍA FIJA	\$1.888.000	\$3.023.430	\$3.299.704
ENERGÍA	\$5.936.109	\$6.399.284	\$6.063.954
ACUEDUCTO	\$298.480	\$287.066	\$295.055



G.) VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE: De acuerdo a la información suministrada por el Área de Almacén, los viáticos y gastos de viaje cancelados en el mes de junio de 2013 son por valor de \$39.856.169, distribuidos así: viáticos \$25.572.118, gastos de viaje \$14.284.051. Para el mes de mayo se cancelo la suma de \$44.888.288, con una disminución del (11.21%).

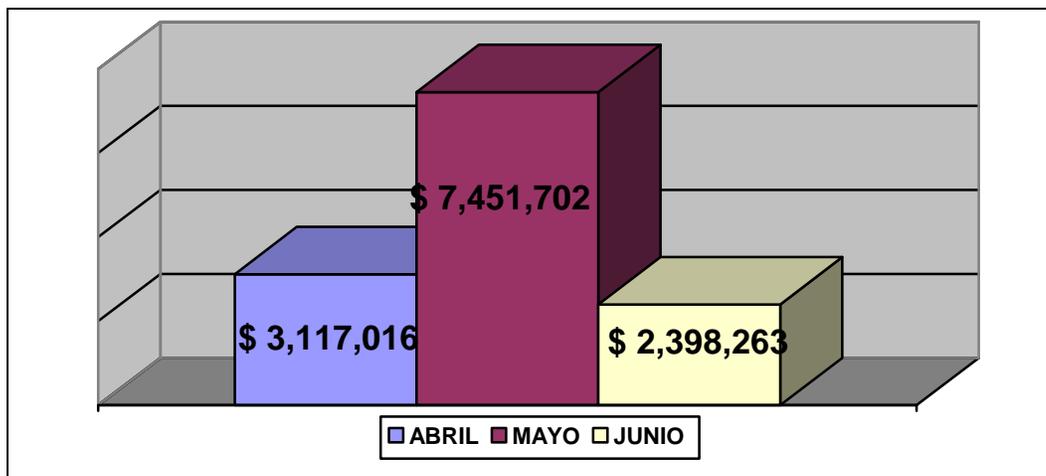
Observación: En los gastos de viaje se incluye la suma de \$ 4.637.520, por valor de ocho (8) tiquetes aéreos comprados para funcionarios del IDEAM, con el fin de que asistieran al Taller de Fortalecimiento Institucional para las Evaluaciones Regionales del Agua, celebrado en la ciudad de Neiva.

	ABRIL	MAYO	JUNIO
VIÁTICOS	\$44.771.392	\$44.888.288	\$39.856.169



H.) CAJA MENOR: Se canceló por conceptos de gastos generales en caja menor sede principal para el mes de junio la suma de \$2.398.263 y para el mes de mayo \$7.451.702, con una disminución del 67.82%.

	ABRIL	MAYO	JUNIO
CAJA MENOR	\$3.117.016	\$7.451.702	\$2.398.263



7. FUENTE DE INFORMACIÓN

Para la realización de los informes mensuales de austeridad del gasto, la Subdirección Administrativa y Financiera de la Corporación Autónoma Regional del Tolima – CORTOLIMA, de acuerdo a sus competencias suministraron y facilitaron la información necesaria y requerida para tal fin.

8. CONCLUSIONES

- Para el segundo trimestre del año 2013, CORTOLIMA se dio cumplimiento a la normatividad en materia de economía y austeridad del gasto tanto para la sede centro como en las cuatro direcciones territoriales de Cortolima.
- Paulatinamente CORTOLIMA reduce el gasto en aquellos rubros en los que se superen los porcentajes de afectación y con ello continuar dando cumplimiento a las medidas establecidas por la Corporación, que éstas sean acordes al Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA, Y al Gobierno Nacional en materia de austeridad en el gasto público.



Corporación Autónoma
Regional del Tolima



- Optimizar la cultura de autocontrol, autogestión y autoevaluación en todos y cada uno de los funcionarios de la Corporación.
- Continuar con la cultura de ahorro en la empresa, dentro de los cuales están la reutilización del papel usado para borradores, se procede apagar los equipos de computo, fotocopiadoras, impresoras y luces una vez terminada la jornada laboral o al medio día.
- Continuar con los controles implementados en los gastos generales, buscando cada vez más la economía y austeridad en los egresos.
- Frente a los rubros de austeridad se concluye que las que tuvieron incremento en el mes de junio con relación al mes de mayo fueron: servicios personales directos con un 11.87% de los cuales servicios administrativos con 14.21% y servicios técnicos con 31.83%, adquisición de bienes y servicios 46.65%, consumo de celular 11.93%, telefonía fija 9.14% y el servicio de acueducto con 2.78%.

JAVIER OSWALDO PINEDA RAMOS
Asesor Oficina de Control Interno.

MÓNICA DEL PILAR SUÁREZ PACHECO
Profesional Oficina de Control Interno.