



GOBERNACIÓN DEL QUINDIO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE LAS POLÍTICAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO

OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE

VIGENCIA 2014



INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE 2014 (Octubre, Noviembre, Diciembre)

La Gobernación del Quindío a través de la Oficina de Control Interno de Gestión durante el cuarto trimestre de 2014, dando continuidad a la directriz nacional en materia de austeridad y eficiencia del Gasto Público, presenta el siguiente informe con el fin de mostrar los resultados obtenidos, reflejando la aplicación de estrategias y medidas que revelan el buen manejo de los recursos durante los períodos comprendidos entre Octubre, Noviembre y Diciembre de 2013 comparados con Octubre, Noviembre y Diciembre de 2014.

OBJETIVO

Consolidar y analizar la información trimestral, que permita establecer la austeridad y eficiencia del gasto publico de la administración del Departamento del Quindío, que sirva de apoyo como una herramienta para la alta dirección, en la toma de decisiones y en el autocontrol al interior de la administración central del Departamento.

ESTRUCTURA Y METODOLOGIA

La estructura y metodología que contiene el informe está dada por la Oficina de Control Interno de Gestión, la cual utilizó como herramienta de análisis, la ejecución presupuestal de gastos de la Gobernación del Quindío, correspondiente al periodo evaluado, los cuales determinaron los rubros motivo de análisis para verificar las variaciones de cada uno de ellos.

ALCANCE

En este informe se muestran los gastos de funcionamiento acumulado representados en **Gastos Personales**, distribuidos en Servicios Personales Asociados a la Nómina y Servicios Personales Indirectos y **Gastos Generales** constituido por la adquisición de bienes, adquisición de servicios e impuestos y multas analizados en el periodo contable octubre, noviembre y diciembre de 2013 - 2014, de la Unidad Ejecutora 0304 Departamento de Asuntos Administrativos.

Gastos Personales

1. Servicios Personales Asociados a la Nomina

El gráfico que se muestra a continuación relaciona el comportamiento de la cuenta de Servicios personales asociados a la Nómina en el cuarto trimestre de los años 2013 - 2014:

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	REDUCCION O INCREMENTO
Servicios personales asociados a la nomina	7.290.869.864,00	7.639.883.826,00	4,8%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	%
	8.025.697.057,00	8.398.531.796,00	4,6%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	%
	9.344.730.792,00	9.772.896.299,00	4,6%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Como puede observarse en el cuadro el incremento de la cuenta de servicios personales asociados a la nómina fue bajo, al compararse con otros periodos, pues el mayor incremento de este rubro se presentó en el mes de octubre con un 4,8% y para los meses siguientes noviembre y diciembre tuvo un ascenso del 4,6%, esto con relación al mismo trimestre del año anterior, lo cual obedece al nombramiento de personal en propiedad y provisionalidad pendiente por nominar.

En el cuarto trimestre de los años 2013 - 2014, los incrementos más altos de las cuentas que hacen parte de la nómina se presentaron en la cuenta Bonificación por Recreación en el mes de noviembre con un crecimiento equivalente al 10,5%, durante los meses de octubre y diciembre, el incremento fue de 9,5% y 8,3% respectivamente, en la cuenta prima de vacaciones el aumento más representativo se dio durante el mes de noviembre con un 9,2%, y para los meses restantes un 8,3% y 7% en octubre y diciembre respectivamente, esta variación coincide con el incremento del personal de planta, pues se concedieron vacaciones a los funcionarios durante este periodo como se puede observar a continuación:

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Bonificación por Recreación	37.615.744	41.189.738	9,5%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	39.792.472	43.976.633	10,5%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	41.148.478	44.561.116	8,3%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Prima de Vacaciones	294.148.893	318.551.184	8,3%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	311.058.727	339.722.713	9,2%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	321.786.010	344.381.002	7,0%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

La subcuenta de Prima de Vacaciones presentó mayor variación durante el mes de noviembre de 2014 con relación al mismo mes del año 2013 incrementando su valor un 9,2% durante este tiempo, este incremento es ocasionado por el pago de dicha prima como consecuencia del reconocimiento y disfrute del periodo de vacaciones del personal de planta en esta fecha.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Prima de Servicios	269.643.729	106.611.378	-60,5%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	269.643.729	106.611.378	-60,5%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	269.643.729	107.266.128	-60,2%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Al observar el gráfico anterior se puede ver la disminución que presentó la cuenta Prima de Servicios en el cuarto trimestre del año 2014, esto debido a la entrada en vigencia del Decreto 692 de Septiembre de 2013 donde se suspende el reconocimiento y pago, solo se reconoció a funcionarios de planta con régimen especial.

A continuación podemos observar el gráfico que muestra las variaciones de la cuenta Bonificación por Servicios Prestados para el periodo en mención, presenta una disminución del 55,4% en octubre siendo esta la más alta y del 53,1% en noviembre, para el mes de diciembre esta cuenta disminuye en un 42% con respecto al mismo periodo del año anterior, cabe destacar que los porcentajes de esta cuenta durante este trimestre son más bajos si los comparamos con los resultados obtenidos durante el tercer trimestre de 2014 (ver informe de Austeridad del Gasto tercer trimestre julio, agosto, septiembre 2013 – 2014).

Durante estos meses estas variaciones se presentan debido a la aplicación del Decreto 692 de septiembre de 2013 donde se suspende el reconocimiento y pago de este concepto a funcionarios, solo se reconoce a los funcionarios de Régimen Especial.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Bonificación por Servicios Prestados	149.481.246	66.640.698	-55,4%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	153.460.446	71.903.998	-53,1%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	128.166.136	74.323.198	-42,0%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

2. Servicios Personales Indirectos.

CONCEPTO	Octubre 2013	Octubre 2014	REDUCCION O INCREMENTO
Servicios Personales Indirectos	706.460.233,6	1.399.802.678,0	98,1%
	Noviembre 2013	Noviembre 2014	%
	842.245.762,9	1.595.849.979,0	89,5%
	Diciembre 2013	Diciembre 2014	%
	1.103.853.450,6	1.949.407.865,0	76,6%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Como podemos observar en el cuadro anterior, hay variaciones significativas en esta cuenta, debido a que en el mes de octubre aumentó en un 98,1% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior y para los meses de noviembre y diciembre de acuerdo al gráfico el incremento fue del 89,5% y 76,6% respectivamente, durante este periodo el aumento de esta cuenta es elevado debido a necesidades del servicio, acrecentando los pagos de las subcuentas de Honorarios y de Remuneración por Servicios Técnicos como se puede ver más adelante. Sin embargo si se compara con el trimestre anterior (ver informe de

Austeridad del Gasto tercer trimestre julio, agosto, septiembre 2013 – 2014) este crecimiento es mucho más bajo.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Honorarios Profesionales	385.228.934	852.170.119	121,2%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	468.335.363	975.139.640	108,2%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	623.213.160	1.196.151.964	91,9%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Remuneración Servicios Técnicos	294.600.000	541.032.559	83,6%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	345.079.100	609.410.339	76,6%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	449.425.658	736.442.569	63,9%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

De acuerdo a los gráficos anteriores la variación más significativa se presentaron en el mes de octubre en la cuenta de Honorarios Profesionales con un incremento de 121,2% y de 83,6% durante el mismo mes en la cuenta de Remuneración Servicios Técnicos, este incremento se debió principalmente a la necesidad de este servicio, debido a que durante el primer semestre del año 2014 la entrada en vigencia de la Ley de Garantías no permitió realizar contratación alguna por lo cual la carencia de personal para el desarrollo de las actividades de la entidad tuvo que suplirse.

Gastos Generales

1. Adquisición de Bienes.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Adquisición de Bienes	535.383.947	588.743.893	10,0%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	544.758.247	628.635.745	15,4%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	813.077.966	1.230.273.641	51,3%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Esta cuenta durante el cuarto trimestre de 2014 presentó mayor variación durante el mes de diciembre aumentando un 51,3% respecto al mismo mes del año anterior, en los meses restantes aumentó 10% en octubre y un 15,4% en noviembre comparados con el mismo periodo del año 2013, esta variación se debe a la necesidad de la entidad de compra de bienes y servicios para el buen desempeño de sus funciones, especialmente en el mes de diciembre pues con motivo de la celebración de navidad se llevan a cabo mayor número de actividades enfocadas al beneficio de la comunidad.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Materiales y Suministros	478.267.857	588.743.893	23,1%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	487.642.157	628.635.745	28,9%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	656.051.876	1.215.051.041	85,2%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Esta subcuenta presentó mayor variación durante el mes de diciembre, incrementándose un 85,2% con respecto al año 2013, como se dijo anteriormente en este periodo aumentan las actividades con motivo de la celebración navideña, en el mes de octubre incrementó 23,1% y en el mes de noviembre 28,9% respecto al año anterior como se puede observar en el cuadro.

2. Adquisición de Servicios

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Adquisición de Servicios	2.518.800.108	2.801.229.431	11,2%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	2.890.831.114	3.229.524.600	11,7%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	3.785.404.694	4.317.001.366	14,0%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

La cuenta Adquisición de Servicios durante el cuarto trimestre del año 2014 presenta un incremento en mes de octubre un 11,2%, en el mes de noviembre 11,7% y el más alto en el mes de diciembre 14%, esto a causa de los servicios adquiridos por este rubro obedeciendo a las necesidades de la entidad para el desempeño de sus funciones.

Los siguientes cuadros corresponden a las subcuentas del rubro Adquisición de Servicios más representativas durante el cuarto trimestre de 2014 comparado con la misma vigencia 2013.

Concepto	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Adquisición de Servicios			
Viáticos y Gastos de Viaje	387.084.320	393.365.964	1,6%
Servicios Públicos	370.592.997	384.147.569	3,7%
Servicio de Vigilancia	486.518.989	583.239.882	19,9%

Fuente: Ejecuciones presupuestales del Nivel Central

La subcuenta de Servicios Públicos durante el mes de octubre de 2014 muestra un incremento del 3,7% con respecto al año anterior al igual que la subcuenta de Servicio de Vigilancia de la Secretaria de Educación del Departamento, que incrementó un 19,9%, la subcuenta de Viáticos y Gastos de Viaje aumentó únicamente un 1,6% comparado con el mismo periodo del año 2013.

Concepto	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
Adquisición de Servicios			
Viáticos y Gastos de Viaje	413.718.345	463.154.736	11,9%
Servicios Públicos	421.861.588	399.556.284	-5,3%
Servicio de Vigilancia	612.223.363	772.959.956	26,3%

Fuente: Ejecuciones presupuestales del Nivel Central

Para el mes de noviembre el incremento en la subcuenta de Servicio de Vigilancia de la Secretaria de Educación del Departamento, fue de 26,3 % con respecto al año anterior, en la subcuenta de Servicios Públicos hubo una disminución equivalente al 5,3% y la variación de la subcuenta de Viáticos y Gastos de Viaje de un 11,9% en comparación al mismo periodo de la vigencia anterior.



Concepto	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
Adquisición de Servicios			
Viáticos y Gastos de Viaje	469.312.409	522.614.039	11,4%
Servicios Públicos	456.589.648	455.002.812	-0,3%
Servicio de Vigilancia	756.240.043	954.784.189	26,3%

Fuente: Ejecuciones presupuestales del Nivel Central

Durante el mes de diciembre de acuerdo al cuadro anterior. las subcuentas en las cuales se presentó mayor variación fue la de Viáticos y Gastos de Viaje con un 11,4% y la subcuenta Servicio de Vigilancia de la Secretaria de Educación del Departamento, equivalente al 26,3% siendo esta la más representativa, mientras que la subcuenta de servicios públicos disminuyó un 0,3% durante este periodo.

Como podemos observar, hubo un descenso progresivo durante este periodo para la Subcuenta de Servicios Públicos, esto se debe a una racionalización en el consumo lo que disminuyó los pagos por este concepto.

3. Impuestos y Multas

En el cuarto trimestre del año 2014 se observa que en esta cuenta hubo un pequeño descenso, siendo el más representativo el del mes de octubre, equivalente al 1,5% para los meses de noviembre y diciembre disminuyó un 0,8% y 0,4% respectivamente.

CONCEPTO	Octubre de 2013	Octubre de 2014	Reducción o Incremento
Impuestos y Multas	249.429.415	245.693.172	-1,5%
	Noviembre de 2013	Noviembre de 2014	Reducción o Incremento
	249.429.415	247.342.172	-0,8%
	Diciembre de 2013	Diciembre de 2014	Reducción o Incremento
	249.429.415	250.513.749	0,4%

Fuente: Ejecución Presupuestal para el cuarto trimestre 2013-2014

Planta de Personal del Departamento Comportamiento Trimestral 2013 frente a la vigencia 2014

CUADRO COMPARATIVO CUARTO TRIMESTRE AÑOS 2013 - 2014						
FUNCIONARIOS DE PLANTA GOBERNACIÓN DEL QUINDÍO						
SECRETARÍAS	AÑO 2013			AÑO 2014		
	Octubre	Noviembre	Diciembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Despacho Gobernador	37	43	41	45	48	48
Secretaría de Agricultura, Desarrollo Rural y Medio Ambiente	9	10	10	10	9	9
Secretaría de Aguas e Infraestructura	11	11	11	10	11	11
Secretaría del Interior	11	12	12	11	11	11
Secretaría de Educación	12	12	12	11	12	12
Secretaría de Cultura	4	4	4	5	5	5
Secretaría de Turismo, Industria y Comercio	7	9	8	9	8	8
Secretaría de Hacienda	35	36	36	38	38	38
Secretaría Administrativa	68	68	68	66	66	68
Oficina Privada	1	1	1	2	2	2
Secretaría de Representación Judicial y Defensa del Departamento	3	3	3	3	3	3
Secretaría de Familia	15	15	14	14	14	14
Oficina Asesora de Control Interno	1	1	1	1	1	1
Oficina de Control Interno Disciplinario	1	0	0	0	0	0
Secretaría de Planeación	10	10	10	11	11	11
Secretaría Jurídica y de Contratación	15	15	15	15	14	14
Secretaría de Salud	71	71	71	71	71	72
TOTAL	311	321	317	322	324	327

Durante el cuarto trimestre de 2014 se puede observar según el gráfico un incremento en la planta de personal del Departamento de 11 funcionarios en el mes de octubre, de 3 funcionarios en el mes de noviembre y de 10 en el mes de diciembre, para un total de 327 funcionarios al 31 de diciembre de 2014 en la entidad, estas adiciones se presentaron en: Oficina de Despacho del Gobernador 7 funcionarios, Secretaría de Cultura 1 funcionario, Secretaría de Hacienda 2 funcionarios, Oficina Privada 1 funcionario, Secretaría de Planeación 1 funcionario y Secretaría de Salud 1 funcionario, lo cual obedece al desarrollo del proceso de



modernización administrativa. También se observa una reducción del personal en algunas secretarías tales son Secretaría de Agricultura 1 cargo, Secretaría del Interior 1 cargo y Secretaría Jurídica 1 cargo, esto debido al retiro voluntario de funcionarios por haber cumplido su tiempo de servicio, condición obligatoria para alcanzar su pensión de vejez.

La secretaría que más vinculaciones realizó durante el periodo evaluado fue el Despacho del Gobernador y la Secretaría de Hacienda.

Seguimiento consumo Líneas Telefónicas celulares Austeridad en el Gasto para la vigencia Cuarto Trimestre Octubre - Noviembre - Diciembre de 2014

La siguiente matriz relaciona el consumo de las líneas telefónicas móviles para el periodo de octubre, noviembre y diciembre de 2014 asignadas a los Secretarios de Despacho y Directivos de la Gobernación del Quindío, en esta se puede evidenciar incrementos mínimos en el consumo para algunas de las líneas, ya que existe racionalización en su uso toda vez que el Plan de Voz pasó de abierto a cerrado impidiendo consumos excesivos que incrementan el valor de la factura.

En algunas líneas telefónicas se presenta un sobrecosto en el pago de la factura por reposición de equipos tales son las líneas pertenecientes a los siguientes funcionarios: Jorge Eliecer Santanilla y Julián Mauricio Jara, estos incrementos se presentaron en el mes de octubre.

Durante el periodo evaluado no se presentaron consumos de minutos de larga distancia internacional lo cual muestra que las medidas de concientización al respecto han sido efectivas.

A continuación se relaciona el consumo de las Líneas Telefónicas celulares por funcionario.

NOMBRE DEL FUNCIONARIO	LINEA TELEFONICA	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	DIFERENCIA X PAGAR
DIANA MILENA GIRALDO	3148240718	\$ 124.758,12	\$ 124.070,52	\$ 76.900,00	\$ 6.027,44
SANDRA PAOLA HURTADO PALACIO	3108270886	\$ 189.354,36	\$ 416.183,00	\$ 195.904,00	\$ 437.239,56
LUZ AMPARO CARDONA CRUZ	3137691129	\$ 112.213,52	\$ 112.213,52	\$ 156.698,00	\$ 35.297,40
LUZ DERLY MOSQUERA	3207061510	\$ 107.336,88	\$ 107.336,88	\$ 106.800,00	\$ -
YANINE	3137131911	\$ 110.816,88	\$ 107.336,88	\$ 106.800,00	\$ -
ERIKA FALLA GARCIA	3148241981	\$ 124.070,52	\$ 95.861,64	\$ 106.800,00	\$ 2.669,92
ALEYDA MARIN BETANCURT	3148241985	\$ 94.250,40	\$ 94.250,40	\$ 116.799,00	\$ -
JOSE ANTONIO CORREA LOPEZ	3148241997	\$ 132.788,16	\$ 112.248,96	\$ 134.400,00	\$ 24.386,96
MONICA BERNAL PUERTA	3148243250	\$ 86.249,88	\$ 66.249,88	\$ 134.399,00	\$ 12.998,40
CARLOS EDWAR MARIN QUINTERO	3148243267	\$ 108.126,32	\$ 108.126,32	\$ 116.799,00	\$ -
LUZ ESTELLA ECHAVARRIA	3148243283	\$ 103.249,68	\$ 103.249,68	\$ 116.799,00	\$ -
CLAUDIA ROMERO A RANGO	3218033318	\$ 67.359,47	\$ 67.355,92	\$ 106.800,00	\$ -
SANDRA MILENA MANRIQUE SOLARTE	3218033319	\$ 97.000,80	\$ 94.250,40	\$ 106.800,00	\$ -
ALEYDA MARIN	3218033321	\$ 67.350,00	\$ 67.350,00	\$ 76.900,00	\$ -
CARLOS EDWAR MARIN QUINTERO	3218033322	\$ 94.250,40	\$ 94.250,40	\$ 76.900,00	\$ -
YUDY FRANCES	3207293354	\$ 108.024,48	\$ 108.549,08	\$ 106.800,00	\$ -
NEBIO JAIRO LONDOÑO BUITRAGO	3137703642	\$ 71.437,20	\$ 71.437,20	\$ 124.400,00	\$ 2.999,40
ANA MARIA ARROYAVE MORENO	3148244505	\$ 103.249,68	\$ 103.249,68	\$ 134.399,00	\$ 12.998,40
ISABEL CRISTINA ORTIZ CORTÉS	3148244521	\$ 108.126,32	\$ 108.126,32	\$ 106.812,00	\$ -
JAVIER RAMIREZ	3148244526	\$ 84.621,24	\$ 84.821,24	\$ 76.900,00	\$ -
JORGE ELIECER SANTANILLA	3137704852	\$ 725.721,28	\$ 71.437,20	\$ 106.801,00	\$ 604.320,68
GOBERNADORA	3135496590	\$ 69.290,40	\$ 69.290,40	\$ 106.800,00	\$ -
INGRESOS PÚBLICOS	3207086748	\$ 107.336,88	\$ 107.336,88	\$ 106.800,00	\$ -
BEATRIZ ELENA GOMEZ IBÁÑEZ	3154017298	\$ 103.249,68	\$ 103.249,68	\$ 107.380,00	\$ -
JHON JAMES CASTAÑO HERRERA	3148238227	\$ 116.303,16	\$ 116.303,16	\$ 107.968,00	\$ -
INTENDENTE MONTEALEGRE	3108288321	\$ 112.248,96	\$ 112.936,56	\$ 157.786,00	\$ 36.385,40
JULIAN MAURICIO JARA MORALES	3147388516	\$ 862.538,41	\$ 193.253,56	\$ 106.800,00	\$ 812.990,77
CLAUDIA OVIEDO	3147388550	\$ 111.959,48	\$ 111.959,48	\$ 106.800,00	\$ -
LUZ ALBA CORREA	3113589122	\$ 90.337,08	\$ 91.712,28	\$ 76.900,00	\$ -
LINA MARÍA MESA MONCADA	3148239430	\$ 103.249,68	\$ 103.249,68	\$ 124.400,00	\$ 2.999,40
MARIA VICTORIA GIRALDO LONDOÑO	3148239448	\$ 55.383,44	\$ 189.165,35	\$ 106.800,00	\$ 67.764,75
MARIA ALEYDA ROA ESPINOSA	3148239450	\$ 124.070,52	\$ 124.070,52	\$ 106.805,00	\$ 5.339,84
GERMAN ALONSO GOMEZ	3148239461	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 106.800,00	\$ -
RAMIRO DE JESUS OROZCO	3148239466	\$ 124.070,52	\$ 124.070,52	\$ 106.759,00	\$ 5.339,84
ALEJANDRO QUINTERO ANGEL	3148239467	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 106.800,00	\$ -
MARIA VICTORIA FERNANDEZ	3148239469	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 107.770,00	\$ -
MARIA NELLY A PONTE	3148239472	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 106.800,00	\$ -
JULIÁN MAURICIO JARA MORALES	3137399487	\$ 98.337,60	\$ 98.337,60	\$ 106.800,00	\$ -
GLORIA INES GUTIERREZ BOTERO	3148239500	\$ 103.249,68	\$ 103.249,68	\$ 106.800,00	\$ -
JORGE ELICER SANTANILLA	3148239501	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 124.400,00	\$ 2.999,40
MARIA VICTORIA PARDO	3148239503	\$ 112.248,96	\$ 112.248,96	\$ 134.399,00	\$ 12.998,40
HECTOR MARIO CAMPUZANO	3164715590	-	\$ -	\$ 76.900,00	
TOTAL RECUPERACIÓN					\$ 2.085.755,96

MENOS REPOSICION DE EQUIPOS

\$ 2.004.442,69

TOTAL GENERAL RECUPERACION

\$ 81.313,27

Paisaje Cultural Cafetero – Patrimonio de la Humanidad Declarado por la UNESCO

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

E-mail: controinterno@quindio.gov.co

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

La recomendación a nivel general es que se tomen medidas en cada una de las dependencias de tal forma que se promueva una cultura de ahorro que genere eficiencia y austeridad en el gasto en la ejecución de los recursos, así como también en el uso que se le da a los bienes de consumo que la entidad pone a disposición de los funcionarios para el desempeño de sus labores.

Existe un uso racional en la mayoría de las líneas celulares de los funcionarios de la entidad, el exceso en el valor de la factura en algunos de los meses se debe a reposiciones de equipos, este incremento se podría disminuir dándole un buen uso a estos dispositivos evitando así realizar cambios en poco tiempo.

Es importante concientizar a los funcionarios del uso adecuado que se le debe dar a estas líneas telefónicas, evitando realizar llamadas por fuera del plan a destinos internacionales y otros servicios adicionales que elevan el valor de las facturas, costo que debe ser asumido por el funcionario.

Se recomienda revisar periódicamente los rubros del presupuesto del nivel central y así hacer un seguimiento constante a aquellas cuentas del gasto que exceden los valores programados de tal manera que se efectúe un mejor control y planeación de los mismos.

GLORIA INES MARIN BETANCOURT
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión
Gobernación del Quindío.