

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2014 CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA

1. INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno del Centro Nacional de Memoria Histórica - CNMH, 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 las medidas adoptadas que revelen el manejo de los recursos durante el primer trimestre del 2014, mediante la verificación periódica del cumplimiento de las disposiciones establecidas, con el fin de que los egresos se ajusten a criterios de eficiencia, economía y eficacia, y de esta manera racionalizar el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación - PNG.

2. OBJETIVOS

- Verificar la observancia de las políticas de restricción de gasto adoptadas por el CNMH durante el primer trimestre de 2014 acordes a la normatividad vigente.
- Realizar un análisis comparativo en relación al primer trimestre del año 2013 del Gasto Público en la Entidad.
- Efectuar arqueos de caja menor

3. ALCANCE

El presente informe se elabora con base en la relación del comportamiento de los gastos generales de funcionamiento y de inversión durante el primer trimestre de 2014 vs 2013, para lo cual la Oficina de Control Interno consultó la ejecución presupuestal registrada en el Sistema Integrado de información y Gestión – SIIG, y solicitó información a la Dirección Administrativa y Financiera quienes reportaron la información que allí se maneja.

Obtenida la información, se procedió a analizar, consolidar la información según los conceptos que se refieren al gasto; así mismo, la Oficina de Control Interno, se centró en los gastos de funcionamiento e inversión asignados al CNMH mediante Ley 1687 del 11 de diciembre de 2013, a través de la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, y el Decreto 3036 del 27 de diciembre de 2013, por el cual se liquida el Presupuesto General para la vigencia fiscal de 2014, se detallan las apropiaciones y se clasifican y se definen los gastos así

- Informe de administración de personal y contratación de servicios personales
- Informe sobre impresos, publicidad y publicaciones

- Informe sobre asignación y uso de teléfonos celulares
- Informe sobre asignación y uso de teléfonos fijos
- Informe sobre asignación y uso de vehículos oficiales
- Informe sobre inmuebles, mantenimiento y mejoras
- Informe sobre la adopción de medidas de austeridad adoptadas por la entidad
- Informe sobre los procesos administrativos que haya iniciado la entidad por causales de no austeridad y eficiencia del gasto público

4. CRITERIO DE EVALUACION

Las siguientes, son las normas tenidas en cuenta para efectos de elaborar este informe:

- Ley 190 de 1995. Por la cual se dictan normas tendientes a preservar la moralidad en la Administración Pública y se fijan disposiciones con el objeto de erradicar la corrupción administrativa.
- Decreto 1737 de 1998 expedido por el Ministerio de Hacienda, Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.
- Decreto 2209 de 1998 del Ministerio de Hacienda, Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998.
- Decreto 2465 de 2000, Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998.
- Directiva Presidencial 10 de 2002, por la cual se establece el Programa de renovación de la administración pública hacia un estado comunitario.
- Ley 909 de 2004. Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones.
- Ley 962 de 2005. Por la cual se dictan disposiciones sobre racionalización de trámites y procedimientos administrativos de los organismos y entidades del Estado y de los particulares que ejercen funciones públicas o prestan servicios públicos.
- Ley 1150 de 2007. Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con recursos públicos
- Circular 2 de 2008, conjunta del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República y Departamento de la Función Pública. Lineamientos austeridad del Gasto Público.
- Ley 1474 de 2011. Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

- Decreto 4632 de 2011, Por medio del cual se reglamenta parcialmente la ley 1474 de 2011 en lo que se refiere a la Comisión Nacional para la Moralización y la Comisión Nacional Ciudadana para la Lucha contra la Corrupción y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 2785 de 2011, Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4 del Decreto 1737 de 1998.
- Decreto 1598 de 2011, Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998.
- Directiva Presidencial 04 de 2012, mediante la cual establece unas instrucciones para lograr eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel, en la administración pública.
- Decreto 984 de 2012, Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.
- Decreto 2768 de 2012, Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores.
- Ley 1687 de 2013, Por el cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014,
- Decreto 3036 de 2013, Por el cual se liquida el Presupuesto General para la vigencia fiscal de 2014, se detallan las apropiaciones y se clasifican y se definen los gastos así

5. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

5.1. GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal para el primer trimestre de 2014 correspondientes al pago de los conceptos relacionados con la nómina del CNMH, presentaron el siguiente comportamiento:

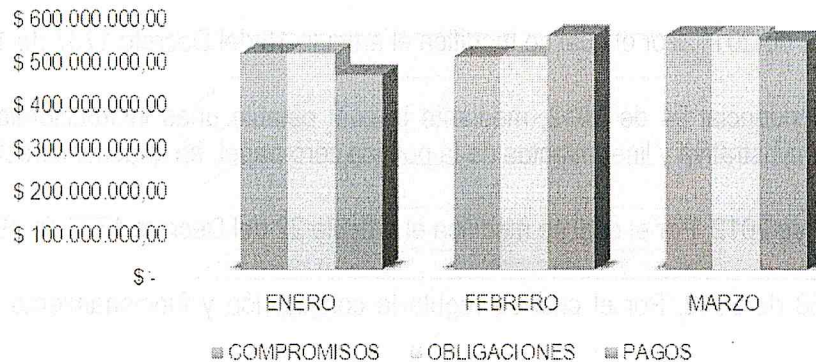
Gastos de Personal	Apropiación	Compromisos	Obligaciones	Pagos	% Ejec. Compromisos	% Ejec. Obligaciones	% Ejec. pagos
Enero	\$ 7.339.000.000,00	\$500.752.841,00	\$500.752.841,00	\$450.761.716,00	7%	7%	6%
Febrero	\$ 7.339.000.000,00	\$493.557.577,00	\$493.557.577,00	\$543.548.702,00	7%	7%	7%
Marzo	\$ 7.339.000.000,00	\$542.793.586,00	\$542.793.586,00	\$530.773.503,00	7%	7%	7%

Fuente SIIF Nación

El valor total de la apropiación inicial de los gastos de personal incluyen los siguientes rubros: sueldos de personal de nómina, prima técnica, otros, horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones y contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público.

A continuación se puede observar gráficamente el comportamiento presupuestal de estos gastos durante el primer trimestre del 2104:

GASTOS DE PERSONAL I TRIMESTRE 2014

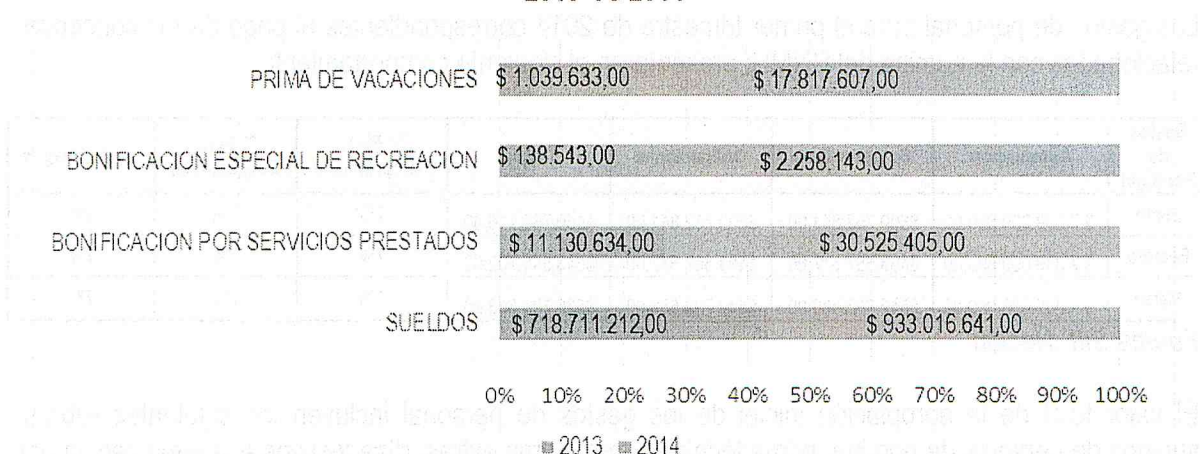


Fuente SIIF Nación

Es importante anotar que durante el primer trimestre del 2014 en comparación con el año inmediatamente anterior, la nómina presentó un incremento del 30%, teniendo en cuenta el aumento salarial aprobado por el Gobierno Nacional.

Igualmente se observan incrementos substanciales en los rubros de prima de vacaciones, bonificación especial de recreación y rubro de bonificación por servicios prestados, toda vez que al inicio del 2014 un número considerable de funcionarios salieron al disfrute de vacaciones.

PAGOS 2013 Vs 2014



5.1.1. Horas Extras y Días Festivos

El pago por concepto de Horas Extras y días festivos en el CNMH no procede, ya que los cargos de Técnico Administrativo son grado 17 y los asistenciales de grado 20 y 22 y de acuerdo al Decreto 708 de 2009, en su "Artículo 12, para que proceda el pago de horas extras y del trabajo ocasional en días dominicales y festivos, así como el reconocimiento, cuando a ello hubiere lugar, de descansos compensatorios de que trata el Decreto 1042 de 1978 y sus modificatorios, el empleado deberá pertenecer al Nivel Técnico hasta el grado 09 o al Nivel Asistencial hasta el grado 19".

5.1.2. Servicios Personales

Gastos destinados a atender la contratación en el CNMH de personas naturales y jurídicas que presten servicios calificados o profesionales, cuando no puedan ser desarrollados por personal de planta. Incluye la remuneración de personal que se vincule en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales o para suplir a los servidores públicos en caso de licencias o vacaciones.

Acorde a lo anterior, los servicios personales indirectos en el CNMH se dividen en dos:

- Remuneración de servicios Técnicos: Son aquellos pagos por servicios calificados a personas naturales o jurídicas que prestan en forma continua para asuntos propios del CNMH, y los cuales no pueden ser atendidos con personal de planta o que requieran conocimientos especializados.
- Honorarios: Remuneración de servicios profesionales, presentados en forma transitoria y esporádica, por personas naturales o jurídicas, para desarrollar actividades relacionadas con la atención de los negocios o el cumplimiento de las funciones a cargo del órgano contratante, cuando las mismas no se pueden cumplir con personal de planta. Incluye pago de honorarios a miembros de Juntas Directivas.

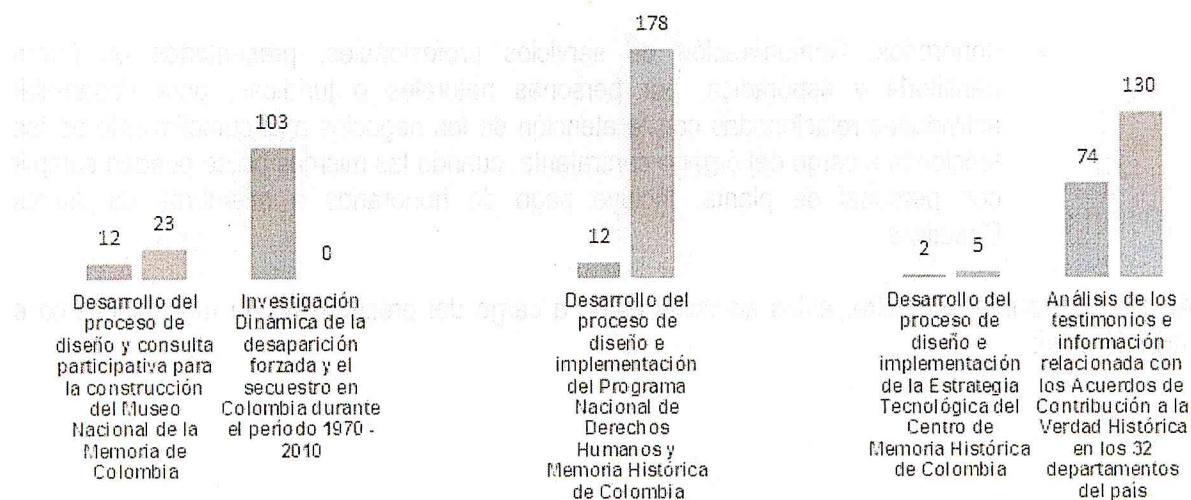
Al corte del primer trimestre, estos servicios están a cargo del presupuesto de funcionamiento e inversión, así:

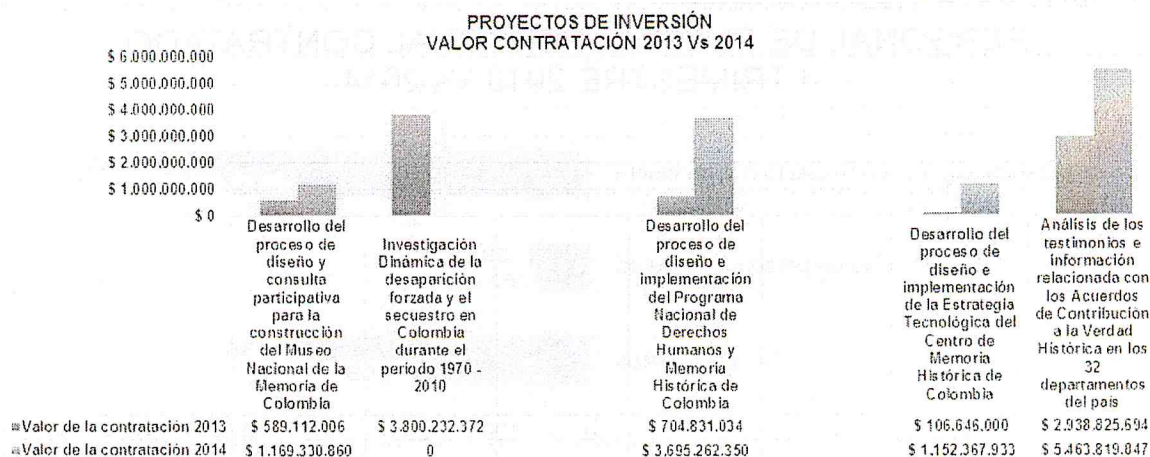
Concepto	Área líder	N° de contratistas	Valor de la contratación
Desarrollo del proceso de diseño y consulta participativa para la construcción del Museo Nacional de la Memoria de Colombia	Dirección de Museo de la Memoria	23	\$ 1.169.330.860
Desarrollo del proceso de diseño e implementación del Programa Nacional de Derechos Humanos y Memoria Histórica de Colombia	Dirección de Archivos de derechos humanos en el marco del conflicto armado	178	\$ 3.695.262.350
Desarrollo del proceso de diseño e implementación de la Estrategia Tecnológica del Centro Nacional de Memoria Histórica de Colombia	Dirección Administrativa y Financiera	5	\$ 1.152.367.933
Análisis de los testimonios e información relacionada con los Acuerdos de Contribución a la Verdad Histórica en los 32 departamentos del país	Dirección acuerdos de la verdad	130	\$ 5.463.819.847
TOTAL		336	\$ 11.480.780.990

Fuente SIIF Nación

PROYECTOS DE INVERSIÓN No. CONTRATISTAS 2013 Vs 2014

■ N° de contratistas 2013 ■ N° de contratistas 2014





El número de los contratistas, así como el valor de la contratación del primer trimestre del 2013 Vs 2014 presenta variaciones notables debido a que es considerable el aumento tanto del número de contratistas con el valor de la contratación, así mismo se puede evidenciar que el proyecto de inversión "Investigación Dinámica de la Desaparición Forzada y el Secuestro en Colombia durante el periodo 1970 – 2010", se terminó el pasado Diciembre de 2013, razón por la cual las cifras expresadas en el primer trimestre del 2014 se reporta en ceros.

5.1.3. Personal de Planta

El número total de funcionarios de planta del CNMH, en razón al Decreto 4941 del 29 de Diciembre de 2011, es de 71 cargos de los cuales el 24% corresponden a libre nombramiento y el 76% están en provisionalidad. Del total de los cargos del CNMH, 69 de ellos están provistos mediante nombramiento provisional.

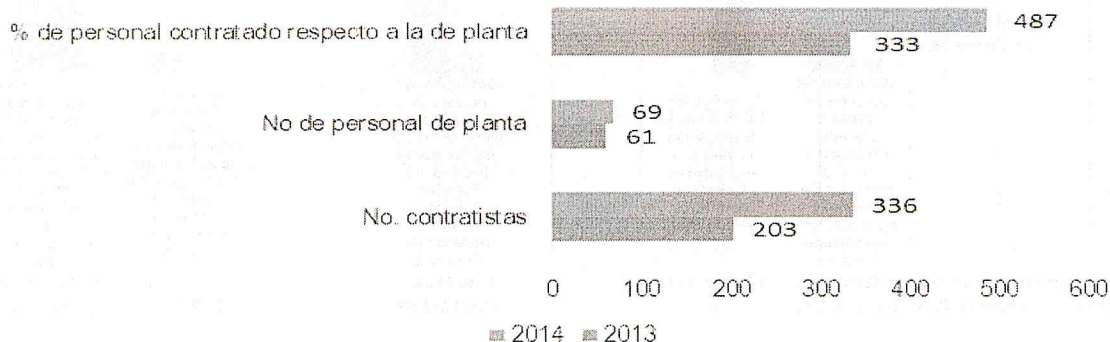
5.1.4. Porcentaje de Personal Contratado Respecto a la Planta

Resultante de la fórmula: $\text{No. de personal contratado en el año} \times 100\% / \text{No. De personal de planta}$.

# contratistas	* 100%	/ Número de personal de planta
336	* 100%	/ 69
Resultado =		487%

El número de contratistas se encuentra asociado a los objetivos y proyectos institucionales, frente a los cuales es indispensable contar con los servicios personales para el desarrollo de los mismos.

PERSONAL DE PLANTA - PERSONAL CONTRATADO I TRIMESTRE 2013 Vs 2014



De lo anterior se observa que el número de contratistas del primer trimestre de 2014 respecto a los del primer trimestre del 2013 presenta un aumento del 66%, en cuanto al personal de planta el aumento fue del 13%, por tanto el porcentaje de personal contratado respecto al de planta tuvo un aumento del 46%.

5.2. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES:

Los gastos de impresos, publicidad y publicaciones corresponden a los rubros destinados al suministro de material didáctico, libros de consulta y revistas científica, suscripciones, diseño, diagramación, divulgación y edición de libros, revistas, cartillas, videos y memorias; edición de formas, fotocopias, encuadernación, empastes, sellos, avisos, formularios, fotografías, impresión de pendones, carnets, publicaciones de ley., autenticaciones y suscripciones.

Concepto	Mes	Apropiación	Compromisos	Obligaciones	Pagos	% Ejec. Comprom	% Ejec. Obligaciones	% Ejec. pagos
Otros gastos por impresos y publicaciones	Enero	\$ 34.500.000	\$ 33.000.000	\$ 0	\$ 0	96%	0%	0%
	Febrero	\$ 34.500.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%	0%	0%
	Marzo	\$ 34.500.000	\$ 500.000	\$ 5.235.800	\$ 5.235.800	1%	15%	15%

Fuente SIIF Nación

Para el 2014 el CNMH no asignó rubro al concepto de suscripciones, en tanto que durante el primer trimestre del 2013 asignó una partida por valor de cinco millones de pesos (\$5.000.000), por lo que para esta vigencia no se podrán comprometer, transferir ni contracreditarse por motivos de suscripciones.

En cuanto al rubro de otros gastos por impresos y publicaciones, se presenta una disminución para el mes de enero del 2014 por quince millones quinientos mil pesos \$15.500.000 y para febrero y marzo por trece millones quinientos (\$13.500.000), tal como lo podemos observar en el siguiente cuadro:

Concepto	Mes	Apropiación		Compromisos		Obligaciones		Pagos	
		2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Suscripciones	Enero	\$ 5.000.000	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	0
	Febrero	\$ 5.000.000	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	0
	Marzo	\$ 5.000.000	0	\$ 0	0	\$ 0	0	\$ 0	0
Otros gastos por impresos y publicaciones	Enero	\$ 50.000.000	\$ 34.500.000	\$ 30.000.000	\$ 33.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
	Febrero	\$ 48.000.000	\$ 34.500.000	\$ 30.200.000	\$ 0	\$ 200.000	\$ 0	\$ 200.000	\$ 0
	Marzo	\$ 48.000.000	\$ 34.500.000	\$ 48.000.000	\$ 500.000	\$ 200.000	\$ 5.235.800	\$ 200.000	\$ 5.235.800

6.3 ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULARES

En cumplimiento del artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 1598 de 2011, la asignación de líneas celulares con cargo a los recursos del CNMH, han sido asignados al Director General, a la Directora Administrativa y Financiera y a los Directores técnicos. El detalle de consumos efectuados entre enero y marzo de 2014 es el siguiente:

USO DE CELULARES I TRIMESTRE DE 2014								
N°	N° LINEA	CARGO	ENERO		FEBRERO		MARZO	
			Valor Plan	Consumo	Valor Plan	Consumo	Valor Plan	Consumo
1	3156124815	Director General	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 446.885
2	3188016909	Director General	\$ 233.696	\$ 235.646	\$ 233.696	\$ 235.646	\$ 233.696	\$ 235.646
3	3156124814	Directora Administrativa y Financiera	\$ 221.811	\$ 222.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811
4	3156124817	Director Acuerdos de la Verdad	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811
5	3156124818	Directora Construcción de Memoria	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811
6	3156124819	Directora Archivo de Derechos Humanos	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 221.811	\$ 223.790
7	3164474277	Director de Museo de la Memoria	\$ 219.108	\$ 219.108	\$ 219.108	\$ 219.108	\$ 219.108	\$ 219.108

Fuente Información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera y Dirección de Acuerdos de la Verdad.

El aumento en el consumo del mes de marzo del celular N° 3156124815 correspondiente al Director General, se debe a la activación del Roaming Internacional, por el viaje que realizo a Francia.

6.4 ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJOS

El Centro Nacional de Memoria Histórica cuenta en la sede principal con 2 líneas fijas preinstaladas en el inmueble que se han venido utilizando para contingencia análoga de la troncal SIP que atiende este servicio en el Centro y una línea PBX local, adicional a una línea telefónica ubicada en la sede dos (2) de Bogotá; así mismo, cuenta con un punto regional de la Dirección de Acuerdos de la Verdad, tal como se observa en la siguiente gráfica:

N°	N° LINEA	DEPENDENCIA RESPONSABLE	VALOR PAGADO		
			ENERO	FEBRERO	MARZO
1	2875872 / 2882691	DIRECCION ADMINISTRATIVA - LINEAS FIJAS SEDE 1	\$81.220	\$19.420	\$19.420
2	PBX 7965060	DIRECCION ADMINISTRATIVA - PBX	\$1.223.616	\$1.221.451	\$1.242.254
3	2325945	DIRECCION ADMINISTRATIVA - LINEAS FIJAS SEDE 2	\$20..835	\$21.968	\$21.570
4	2545230	DIRECCION ACUERDOS DE LA VERDAD MEDELLIN	\$52.420	\$ 52.420	\$ 0

En el último trimestre del 2013 el CNMH contaba con tres líneas telefónicas, para el primer trimestre del 2014 se canceló la línea telefónica 2 325333 y las líneas 2875872 / 2882691 se dejaron con el cargo básico.

Adicionalmente, desde el mes de junio del 2013, el CNMH realiza una recarga a la solución de voz IP por 6.000 minutos que usualmente cubre entre dos (2) y tres (3) meses por valor de \$522.000 con la firma Isiscol y que permite el uso de llamadas a celular y a larga distancia Nacional, las cuales son controladas por un responsable de cada área quien realiza las llamadas mediante código de seguridad.

6.5 ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES

El CNMH, dispone para el desarrollo de sus actividades de dos vehículos asignados a la Dirección General y a la Dirección de Acuerdos de la Verdad y los cuales presentaron el siguiente comportamiento en consumo de combustible para el primer trimestre lo siguiente:

USO DE VEHICULOS OFICIALES EN EL IV TRIMESTRE DE 2014					
N°	VEHICULO	CARGO	ENERO	FEBRERO	MARZO
			COMBUSTIBLE	COMBUSTIBLE	COMBUSTIBLE
1	Camioneta Toyota Fortuner 2013 campero de placas OCK 094	Director General	\$300.000	\$600.000	\$552.272
2	Camioneta Toyota Fortuner 2013 campero de placas OCK 095	Director Acuerdos de la Verdad	\$300.000	\$300.000	\$629.353

Fuente Información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera.

Con el fin de reducir gastos en el precio del combustible, el CNMH a mediados del mes de marzo legaliza la orden de compra No 096 con la Organización Terpel S.A, la cual se encuentra vinculada al Acuerdo de Marco de Precios para el suministro de combustible con el sistema de control en Estaciones de Servicio en Bogotá y Colombia compra Eficiente.

6.6 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MEJORAS Y MANTENIMIENTO

El CNMH no cuenta con sedes propias y desarrolla sus actividades en sedes arrendadas tanto en la principal Bogotá como en las demás sedes, con un consumo promedio mensual de \$70.282.619, tal como se observa:

No.	Instalaciones	ENERO	FEBRERO	MARZO
		Arriendo de instalaciones	Arriendo de instalaciones	Arriendo de instalaciones
1	Casa principal Cra 6 No. 35-29	\$14.729.000	\$14.729.000	\$14.729.000
2	Casa alterna Calle 35 NO. 6-41	\$21.702.672	\$21.702.672	\$21.702.672
3	Oficina Apartadó	\$477.486	\$1.519.273	\$1.519.273
4	Oficina Turbo	\$484.726	\$1.542.313	\$1.542.313
5	Oficina Medellín	\$550.822	\$1.752.629	\$1.752.629
6	Oficina Caucasia	\$367.204	\$1.168.375	\$1.168.375
7	Oficina edificio Fénix	\$7.717.953	\$22.648.020	\$22.648.020
8	Oficina Bucaramanga	\$1.310.914	\$4.171.073	\$4.171.073
9	Oficina Santa Marta	\$1.533.332	\$4.878.788	\$4.878.788
10	Oficina Tierralta	\$252.384	\$803.022	\$803.022
11	Oficina Montería	\$769.150	\$2.447.307	\$2.447.307
12	Oficina Valledupar	\$833.330	\$2.696.970	\$2.696.970
TOTAL		\$	\$	\$

Fuente Información suministrada por las Direcciones de Acuerdos de la Verdad y Administrativa y Financiera.

El arriendo de la casa alterna calle 35 No. 6-41 presentó un aumento por valor de \$822.672, debido al incremento del Índice de Precios al Consumidor – IPC, del 3.94% durante el año 2014. En cuanto a las instalaciones de las oficinas de Apartadó, turbo, Medellín, Caucasia, Fénix; Bucaramanga, Santa Marta, Tierralta, Montería y Valledupar, la diferencia de valor en el mes de enero respecto a febrero y marzo se debe a que solo se paga la mitad del mes o menos y el restante del valor del arriendo se cancela en los once meses restantes (febrero - diciembre)

6.7 CAJA MENOR

La Caja Menor del Centro Nacional de Memoria Histórica se constituyó mediante Resolución 020 de 22 de Enero de 2014, para sufragar los Gastos Generales, a cargo de la Dirección Administrativa y Financiera, por una cuantía de cuatro millones de pesos (\$4.000.000) y como responsable por el manejo financiero y contable la Profesional Universitario 2014, grado 11 Sonia Roció Ortiz Moya.

A su vez dicha resolución fue modificada en su artículo 7, por la Resolución 031 del 28 de enero de 2014, la cual incluyó un nuevo rubro presupuestal por concepto de servicios de capacitación, por un monto de quinientos mil pesos (\$500.000). Por lo anterior, la cuantía de la caja menor es de cuatro millones quinientos mil pesos (\$4.500.000).

En cuanto a la afectación presupuestal, los gastos generados serán imputados presupuestalmente a los rubros y hasta los montos que se indican a continuación.

RUBRO	CONCEPTO	VALOR
2,0,4,4,15	Papelería, útiles de escritorio y oficina	\$ 500.000
2,0,4,4,18	Productos de cafetería y restaurante	\$ 500.000
2,0,4,4,23	Otros materiales y suministros	\$ 500.000
2,0,4,4	Total materiales y suministros	\$ 1.500.000
2,0,4,4,5,1	Mantenimiento de Bienes inmuebles	\$ 500.000
2,0,4,4,5,2	Mantenimiento de Bienes inmuebles, equipos y enceres.	\$ 400.000
2,0,4,4,5,6	Mantenimiento de equipo de navegación y transporte.	\$ 500.000
2,0,4,5	Total mantenimiento	\$ 1.400.000
2,0,4,6,7	Transporte	\$ 500.000
2,0,4,6	Total Comunicaciones y Transporte	\$ 500.000
2,0,4,7,6	Otros gastos por impresos y publicaciones	\$ 500.000
2,0,4,7	Total Impresos y publicaciones	\$ 500.000
2,0,4,14	Gastos Judiciales	\$ 100.000
2,0,4,21,5	Servicios de Capacitación	\$ 500.000
Total		\$ 4.500.000

En cumplimiento con el artículo 8, de la Resolución 020 de 2014, y a su vez dando cumplimiento a lo programado en el Plan Operativo Anual – POA de la Oficina de Control Interno, se realizó arqueo a la caja menor, afectando los siguientes rubros:

RUBRO	CONCEPTO	VALOR
2,0,4,4,23	Otros materiales y suministros	\$ 37.000
2,0,4,4,5,2	Mantenimiento de Bienes inmuebles, equipos y enceres.	\$ 170.000
2,0,4,4,5,6	Mantenimiento de equipo de navegación y transporte.	\$ 262.582
2,0,4,7,6	Otros gastos por impresos y publicaciones	\$ 217.368

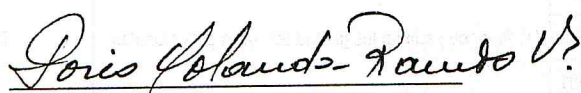
FORMATO ARQUEO CAJA MENOR

INFORMACIÓN GENERAL			
CIUDAD Y FECHA:		Bogotá, D.C. Mayo 13 de 2014	
Hora de inicio:	03:30	Hora de finalización:	04:30
ACTO ADMINISTRATIVO DE CREACIÓN:		RESOLUCION 020 Y MODIFICADO 031 DE 2014	
ACTO ADMINISTRATIVO DESIGNACIÓN RESPONSABLE CAJA MENOR:		RESOLUCION 020. SONIA ROCIO ORTIZ MOYA	
NOMBRE RESPONSABLE CAJA MENOR:		SONIA ROCIO ORTIZ MOYA	
C.C. DEL RESPONSABLE DE CAJA MENOR		52.112.135	
CDP Caja menor		26614	
(A) VALOR GIRO INICIAL:		\$4.500.000	
VALORES			
Saldo en efectivo:	\$62.600	Valor que suman los recibos de caja:	\$687.350
Saldo en Billetes	\$62.000	(+) Valor que suman los gastos por vales provisionales	\$0
Saldo en Monedas	\$600		
(+) Saldo en Bancos	\$3.749.991		
(B) SUMAS	\$3.812.591	(C) SUMAS	\$687.350
(D) SUMA TOTAL (B + C)	\$4.499.941	(E) SOBRANTE O FALTANTE (A-D)	\$59
REPORTE EJECUCIÓN DE CAJA MENOR 113 EN SIIF			
Fecha:		Mayo 13 de 2014	
<p>Observaciones: La caja menor presenta un faltante de \$59, debido a que los valores de las facturas no se aproximan al peso y por descuento del banco. Sin embargo los soportes cumplen y soportan los gastos realizados durante la vigencia, así como lo exigido por la normatividad. En cuanto a la seguridad de la caja menor es necesario que se proporcione la custodia adecuada (caja fuerte) para evitar pérdidas futuras.</p>			
FIRMAS			
Auditor: Lizeth Nathalia Rojas Forero		Cuentadante: Sonia Roció Ortiz Moya	
<p>Jefe de Control Interno: Doris Yolanda Ramos. Asesora Control Interno.</p>			

7. RECOMENDACIONES

- Se recomienda persistir en el fomento de cultura de cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto al interior de las Direcciones del CNMH, de manera que aúnen los esfuerzos de los funcionarios públicos.
- Darle continuidad a la cultura de ahorro, dentro de los cuales están la reutilización del papel usado para borradores, apagado de los equipos de cómputo, fotocopadoras y luces cuando no se está laborando.
- En cuanto a la custodia del dinero de la caja menor, se recomienda guardar el dinero, los vales definitivos, provisionales y facturas en Caja Fuerte de escritorio y tomar todas las precauciones necesarias para velar por su custodia.

Cordialmente,



DORIS YOLANDA RAMOS VEGA

Asesora de Control Interno

Proyecto: Lizeth Nathalia Rojas Forero