

MEMORANDO

201602241001166-3
Bogotá D.C., 24 de febrero de 2016

PARA: Gonzalo Sánchez Gómez
Director General
DIRECCIÓN GENERAL CENTRO DE MEMORIA HISTORICA

DE: Control Interno

ASUNTO: Informe Austeridad del Gasto Cuarto Trimestre 2015

Estimado Director:

Teniendo en cuenta el Rol de evaluador independiente que tiene Control Interno y dando alcance al Decreto 948 de 2012 que establece que las Oficinas de Control Interno prepararán y enviarán al Representante Legal de la Entidad un informe que determina el grado de cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia, e igualmente dando alcance a las Directivas Presidenciales en la materia, remito para su conocimiento el respectivo informe correspondiente al III trimestre del 2015.

Atentamente,

DORIS YOLANDA RAMOS VEGA
Asesora
Control Interno

Copia: Ramón Restrepo, Javier Andrés Gil Sepúlveda, Janeth Cecilia Camacho Marquez, Diana Gil

Anexos: Archivo .



PROSPERIDAD SOCIAL



Centro Nacional
de Memoria Histórica



TODOS POR UN
NUEVO PAÍS

PAZ EQUIDAD EDUCACION

Anexos Digitales: INFORME FINAL AUSTRERIDAD DEL GASTO IV TRIM 2015 (1).docx

Proyectó: Doris Yolanda Ramos Vega



INFORME: CUMPLIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO CORRESPONDIENTE AL CUARTO TRIMESTRE DE 2015

LUGAR: CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA – CNMH

FECHA: ENERO DE 2016

AUDITOR: LIZETH NATHALIA ROJAS FORERO

I OBJETIVO GENERAL.

Realizar el análisis de los gastos correspondientes al cuarto trimestre del 2015 en que incurre el CNMH, verificando el cumplimiento de las medidas de austeridad.

II JUSTIFICACIÓN.

Control Interno, conforme a lo establecido en los Decretos 1737 de 1998, 1598 de 2011 y 0984 de 2012 y a la Directriz Presidencial 04 de 2012 y 06 de 2014, relacionadas con las medidas de austeridad en el gasto, presenta el informe correspondiente al cierre de 2015, el cual centra su información en los gastos originados en servicios de personal y contratación de servicios personales, honorarios, impresos, publicidad y publicaciones, servicios públicos, viáticos y gastos de viaje al interior, uso de celulares y telefonía fija, asignación y uso de vehículos, arrendamientos y medidas de eficiencia y austeridad adoptadas por la entidad.

III RESULTADOS.

La evaluación realizada por Control Interno, se centró en los gastos de funcionamiento e inversión asignados al Centro Nacional de Memoria Histórica relacionada con:

- 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 arrendamientos.
- Informe sobre la adopción de medidas de austeridad adoptadas por la entidad

Atendiendo los lineamientos legales, durante el cuarto trimestre del 2015, la Dirección Administrativa y Financiera facilitó la información relacionada con los valores pagados por concepto de telefonía fija, telefonía móvil, combustible, arriendos sedes principales y bodega, base de datos de contratos por prestación de servicio y uso de papel, así mismo se solicitó información a la Dirección de Acuerdos de la Verdad sobre arriendos de las sedes de la DAV y telefonía de las mismas, entre tanto los viáticos y gastos de viaje al interior fueron suministrados a través de consulta realizada al aplicativo SIIF.

Obtenida la información se procedió a analizar, consolidar y comparar la información del cuarto trimestre de 2015, según los conceptos anteriormente mencionados. La estructura del informe contiene el cálculo y el análisis



en la variación de los valores relacionados en el cuarto trimestre en comparación con el tercer trimestre del 2015.

La información que se presenta en adelante da cuenta del comportamiento de los gastos efectuados en los rubros enunciados y del comparativo de la ejecución de gastos para cada uno de los conceptos que hace referencia.

I. ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

1. PERSONAL DE PLANTA

Según información suministrada por la Oficina de Talento Humano, en el cuarto trimestre la planta de personal fue de 70 cargos en carrera administrativa provisional, donde existía una vacante en el cargo de profesional especializado de la Dirección General - Cooperación Internacional, que a la fecha del presente informe ya ha sido suplida.

COMPORTAMIENTO PLANTA DE PERSONAL IV TRIMESTRE DE 2015							
NIVEL DEL CARGO	PLANTA DEL CNMH 2015	PLANTA A OCTUBRE	PLANTA A NOVIEMBRE	PLANTA A DICIEMBRE	VACANTES OCTUBRE	VACANTES NOVIEMBRE	VACANTES DICIEMBRE
DIRECTIVO	6	6	6	6	0	0	0
ASESOR	6	6	6	6	0	0	0
PROFESIONAL	42	41	41	41	1	1	1
TECNICO	8	8	8	8	0	0	0
ASISTENCIAL	9	9	9	9	0	0	0
TOTAL	71	70	70	70	1	1	1

Fuente: Talento Humano.

1.1 GASTOS DE PERSONAL

Durante el cuarto trimestre de 2015, los gastos de personal correspondientes al pago de los conceptos relacionados con la nómina del Centro Nacional de Memoria Histórica, presentó el siguiente comportamiento:

GASTOS DE PERSONAL	APROPIACIÓN	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS	% EJEC. COMPROMISOS	% EJEC. OBLIGACIONES	% EJEC. PAGOS
Octubre	\$ 7.592.000.000	\$ 550.007.428	\$ 552.051.446	\$ 552.051.946	7%	7%	7%
Noviembre	\$ 7.592.000.000	\$ 579.688.662	\$ 579.688.662	\$ 547.338.826	8%	8%	7%
Diciembre	\$ 7.592.000.000	\$ 996.777.879	\$ 996.777.879	\$ 1.029.127.715	13%	13%	14%

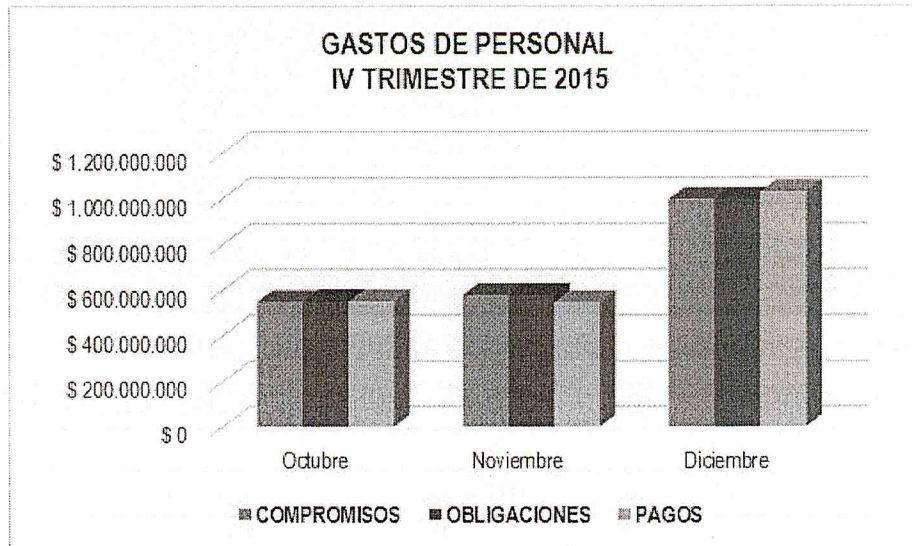
Fuente: SIIF Nación.

La apropiación de gastos de personal incluye los siguientes conceptos: Sueldos de personal de nómina, prima técnica, otros, horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones, contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público, y servicios personales indirectos, valor cuya proyección corresponde al periodo del 1



de enero a 31 de diciembre de los 71 cargos de planta provistos con todos sus emolumentos, de conformidad con el artículo 122 de la Constitución Política.

A continuación se puede observar gráficamente el comportamiento presupuestal de estos gastos durante el cuarto trimestre de 2015:



Fuente: SIIF Nación.

1.2 SERVICIOS PERSONALES.

Por este concepto se atienden los gastos destinados a atender la contratación de personas naturales y jurídicas para que presten servicios calificados o profesionales al Centro Nacional de Memoria Histórica, cuando no pueden ser desarrollados con el personal de planta, e incluye también la remuneración del personal que se vincula en forma ocasional, para desarrollar actividades netamente temporales.

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

DIRECCIÓN	Nº DE CONTRATISTAS	VALOR DE LA CONTRATACIÓN
Dirección de Museo de la Memoria	31	\$ 960.028.793,00
Dirección para la Construcción de la Memoria Histórica	123	\$ 6.293.912.789,00
Dirección de Archivos de Derechos Humanos	78	\$ 2.621.895.599,00
Dirección Administrativa y Financiera	8	\$ 369.608.849,00
Dirección Acuerdos de la Verdad	181	\$ 7.076.484.466,93
TOTAL	421	\$ 17.321.930.496,93

Fuente: SIIF Nación



Se observa una variación del 1% en el cuarto trimestre frente al tercer trimestre de 2015 de la contratación del personal, donde el mayor porcentaje se observa en la Dirección de Museo de la Memoria con una variación del 4% que corresponde a \$37.166.598.

VALOR DE LA CONTRATACIÓN DEL III Vs IV TRIMESTRE DE 2015				
DIRECCIÓN	VALOR DE LA CONTRATACION III TRIMESTRE	VALOR DE LA CONTRATACIÓN IV TRIMESTRE	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
ACUERDOS	\$ 7.031.393.040,93	\$ 7.076.484.466,93	\$ 45.091.426,00	1%
ADMINISTRATIVA	\$ 366.312.849,00	\$ 369.608.849,00	\$ 3.296.000,00	1%
ARCHIVO	\$ 2.584.150.096,00	\$ 2.621.895.599,00	\$ 37.745.503,00	1%
CONSTRUCCION	\$ 5.327.601.959,00	\$ 5.350.553.996,00	\$ 22.952.037,00	0,4%
MUSEO	\$ 922.862.195,00	\$ 960.028.793,00	\$ 37.166.598,00	4%
TOTALES	\$ 16.232.320.139,93	\$ 16.378.571.703,93	\$ 146.251.564,00	1%

1.3 PORCENTAJE DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO AL DE PLANTA

# CONTRATISTAS	* 100%	/ NÚMERO DE PERSONAL DE PLANTA
421	* 100%	/ 70
RESULTADO =		601,43%

Al cierre del cuarto trimestre, se incrementó el porcentaje de relación de personal contratado frente a planta, donde el volumen de contratistas se encuentra asociado a los objetivos y proyectos institucionales, los cuales son indispensables para el desarrollo de los mismos.

II. IMPRESOS PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

Por este rubro se realizan las impresiones especiales, planos, impresiones a color que sean urgentes y no se puedan llevar por la imprenta, el cual presentó una variación del -100%.

PAGOS POR OTROS GASTOS IMPRESOS Y PUBLICACIONES EN EL III Vs IV TRIMESTRE DEL 2015						
TOTAL III TRIMESTRE 2015	OCTUBRE PAGOS	NOVIEMBRE PAGOS	DICIEMBRE PAGOS	TOTAL IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
(\$ 150.000,00)	\$ 0,00	(\$ 150.000,00)	\$ 150.000,00	\$ 0,00	\$ 150.000,00	-100%

Fuente: SIIF Nación.



III. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

1. ARRIENDOS.

El comportamiento del rubro de arrendamientos de las sedes del CNMH fue el siguiente:

CANON DE ARRIENDOS III vs IV TRIMESTRE DE 2015								
NO	MUNICIPIO	TOTAL III TRIM 2015	VALOR CANON OCTUBRE	VALOR CANON NOVIEMBRE	VALOR CANON DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
1	Sede Principal	\$ 33.596.582,00		\$ 33.596.582		\$ 33.596.582	\$ -	0%
2	Sede Alterna	\$ 68.363.418,00	\$ 22.787.806	\$ 22.787.806	\$ 22.787.806	\$ 68.363.418	\$ -	0%
3	Bodega	\$ 8.884.788,00	\$ 2.961.596	\$ 2.961.596	\$ 4.146.234	\$ 10.069.426	\$ 1.184.638,00	13%
4	Apartado	\$ 6.315.789,00	\$ 2.105.263		\$ 4.210.526	\$ 6.315.789	\$ -	0%
5	Medellin Principal	\$ 5.224.704,00	\$ 1.741.568	\$ 1.741.568	\$ 1.741.568	\$ 5.224.704	\$ -	0%
6	Medellin Alterna	\$ 5.083.824,00	\$ 1.694.608	\$ 1.694.608	\$ 1.694.608	\$ 5.083.824	\$ -	0%
7	Turbo	\$ 4.597.740,00	\$ 1.532.580	\$ 1.532.580	\$ 1.532.580	\$ 4.597.740	\$ -	0%
8	Caucasia	\$ 3.337.881,00	\$ 1.112.627	\$ 1.112.627	\$ 1.112.627	\$ 3.337.881	\$ -	0%
9	Valledupar	\$ 8.139.522,00	\$ 2.713.174	\$ 2.713.174	\$ 2.713.174	\$ 8.139.522	\$ -	0%
10	Santa Marta	\$ 14.616.000,00	\$ 4.872.000	\$ 4.872.000	\$ 4.872.000	\$ 14.616.000	\$ -	0%
11	Montería	\$ 15.026.088,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (15.026.088,00)	-100%
12	Tierralta	\$ 3.371.111,00	\$ 820.000	\$ 820.000	\$ 820.000	\$ 2.460.000	\$ (911.111,00)	-27%
13	Fenix	\$ 70.189.170,00	\$ 23.396.390	\$ 23.396.390	\$ 23.396.390	\$ 70.189.170	\$ -	0%
14	Bucaramanga	\$ 12.034.143,00	\$ 4.011.381	\$ 4.011.381	\$ 4.011.381	\$ 12.034.143	\$ -	0%
15	Puerto Boyaca	\$ 9.391.305,00	\$ 3.130.435	\$ 3.130.435	\$ 3.130.435	\$ 9.391.305	\$ -	0%
16	Cali	\$ 8.190.471,00	\$ 2.730.157	\$ 2.730.157	\$ 2.730.157	\$ 8.190.471	\$ -	0%
17	Villavicencio	\$ 6.512.400,00	\$ 2.170.800	\$ 2.170.800	\$ 2.170.800	\$ 6.512.400	\$ -	0%
18	Barranquilla	\$ 20.023.200,00	\$ 6.674.400	\$ 6.674.400	\$ 6.674.400	\$ 20.023.200	\$ -	0%

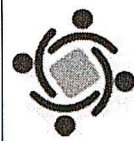
Fuente: Direcciones Administrativa y Financiera y Acuerdos de la Verdad.

En la sede principal no se observa ninguna clase de variación en comparación con el tercer trimestre, esto debido a que en el mes de noviembre se realizó el pago del canon de arriendo correspondiente al mes de octubre y noviembre y en el mes de diciembre no se realizó ningún pago ya que el contratista no presentó los aportes correspondientes sobre el 40% del valor del contrato.

En cuanto a la bodega En el mes de diciembre de 2015, se realizó un pago por los \$ 4.146.234 que corresponde a un pago parcial por 12 días entre el 1 y 12 de diciembre de 2015, teniendo en cuenta que el contrato terminaba el 12 de diciembre de 2015, adicionalmente se realizó pago para cubrir el canon de los días entre el 13 de diciembre y el 12 de enero por \$ 2.961.596.

En cuanto a las sede de Montería hay una variación del 100% debido a un inconveniente en la facturación, motivo por el cual se programó el pago para final del mes de febrero.

Respecto a la sede de Tierralta la variación del -27% corresponde al cambio de contrato que se presentó en el trimestre anterior.



2. ASIGNACIÓN Y USO DE TELEFONOS CELULARES.

El CNMH cuenta con siete líneas celulares asignadas a los Directores,

PAGO DE LINEAS CELULARES EN EL III Vs IV TRIMESTRE DE 2015						
TOTAL III TRIMESTRE DE 2015	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE DE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
\$ 3.123.208,00	\$ 965.726,00	\$ 992.516,00	\$ 985.503,00	\$ 2.943.745,00	\$ (179.463,00)	-6%

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera.

En el cuarto trimestre el uso de celulares fue de \$2.943.745, presentando una disminución de -179.463 que equivale al -6%, debido a que en el tercer trimestre se activó Roa Ming Internacional a la línea de la Dirección General.

3. ASIGNACIÓN Y USO DE TELEFONOS FIJOS

PAGO DE LINEAS TELEFONICAS EN EL III Vs IV TRIMESTRE DE 2015							
TELEFONIA FIJA	TOTAL III TRIMESTRE 2015	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
ETB SEDE 1 - 2875872 - 2882691	\$ 61.320,00	\$ 20.440,00	\$ 20.440,00	\$ 20.440,00	\$ 61.320,00	\$ -	0%
ETB SEDE 2 - Línea 2325945	\$ 64.660,00	\$ 21.550,00	\$ 21.550,00	\$ 21.550,00	\$ 64.650,00	\$ (10,00)	0%
UNE - TRONCAL SIP - 7965060	\$ 3.710.804,00	\$ 1.155.498,00	\$ 1.155.267,00	\$ 1.155.267,00	\$ 3.466.032,00	\$ (244.772,00)	-7%
ISYSCOL - RECARGA PARA SALIDA A	\$ 452.400,00		\$ 452.400,00		\$ 452.400,00	\$ -	0%
TOTAL	\$ 4.289.184,00	\$ 1.197.488,00	\$ 1.649.657,00	\$ 1.197.257,00	\$ 4.044.402,00	\$ (244.782,00)	-6%

Fuente Direcciones Administrativa y Financiera y Acuerdos de la Verdad.

La asignación de uso de telefonía fija en el CNMH presentó una disminución del -6%, que se representa en el bajo uso de la troncal SIP, el cual en comparación con el tercer trimestre disminuyó en -\$244.772.

En cuanto al uso de Celufijos y módems que están a cargo de la Dirección de Acuerdos de la Verdad, el comportamiento en el IV trimestre en comparación con el III trimestre fue el siguiente:

CELUFIJOS Y MODEMS III Vs IV TRIMESTRE DE 2015							
CONCEPTO	TOTAL III TRIMESTRE DE 2015	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE DE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
INTERNET MOVIL	\$ 8.492.160	\$ 1.153.500	\$ 1.037.920	\$ 1.037.920	\$ 3.229.340	\$ (5.262.820)	-62%
TELEFONIA	\$ 4.134.000	\$ 1.153.547	\$ 1.206.480	\$ 1.197.157	\$ 3.557.184	\$ (576.816)	-14%
TOTAL	\$ 12.626.160	\$ 2.307.047	\$ 2.244.400	\$ 2.235.077	\$ 6.786.524	\$ (5.839.636)	-46%

Fuente: Dirección Acuerdos de la Verdad.

La disminución del -46% de los servicios de internet móvil y telefonía se deben a que en el trimestre anterior se realizó la contratación y adquisición de 15 Celufijos y 20 Módems para todas las sedes territoriales, mientras que en el cuarto trimestre solo se contabiliza el valor del servicio.

4. ASIGNACIÓN Y USO DE VEHICULOS OFICIALES

El CNMH cuenta con tres vehículos los cuales hacen uso del servicio de combustible asignados a:

PLACAS	DIRECCIÓN
OCK094	Dirección General
OCK095	Dirección de Acuerdos de la Verdad
OBF587	Grupo de Comunicaciones

El comportamiento de los rubros de combustible durante el cuarto trimestre del 2015, presentó una disminución del -11% tal como se puede observar en el siguiente cuadro:

PAGO DE COMBUSTIBLE CORRESPONDIENTE AL III Vs IV TRIMESTRE DE 2015							
VEHÍCULO	TOTAL III TRIMESTRE DE 2015	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE DE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
OCK094	\$ 1.130.483,00	\$ 296.615	\$ 329.513	\$ 367.252	\$ 993.380	\$ (137.103,00)	-12%
OCK095	\$ 1.804.220,00	\$ 779.566	\$ 537.556		\$ 1.317.122	\$ (487.098,00)	-27%
OBF587	\$ 625.789,00	\$ 176.630	\$ 255.088	\$ 438.068	\$ 869.786	\$ 243.997,00	39%
TOTAL	\$ 3.560.492,00	\$ 1.252.811	\$ 1.122.157	\$ 805.320	\$ 3.180.288	\$ (380.204,00)	-11%

Fuente Dirección Administrativa y Financiera.

En cuanto a la disminución y aumento de las cifras de combustible en los vehículos es porque:

- La camioneta OCK095 presentó una disminución del -27% correspondiente a -\$487.098 del consumo de combustible en el mes de diciembre porque se encontraba en mantenimiento por problemas con las pastillas.
- En cuanto al aumento de consumo de combustible de la camioneta OBF587 fue del 39%, representado en \$243.997, esto debido a que sirvió de apoyo a la Dirección de Acuerdos de la Verdad en las diferentes actividades que se realizaron.

5. SERVICIOS PÚBLICOS.

El presente informe da cuenta de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo; energía, y gas natural.

PAGO DE SERVICIOS PUBLICOS EN EL III Vs IV TRIMESTRE DEL 2015							
DESCRIPCION	TOTAL III TRIMESTRE 2015	PAGOS OCTUBRE	PAGOS NOVIEMBRE	PAGOS DICIEMBRE	TOTAL IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 8.590.430,00	\$ 0,00	\$ 3.507.188,00	\$ 0,00	\$ 3.507.188,00	(\$ 5.083.242,00)	-59%
ENERGIA	\$ 19.395.635,00	\$ 5.469.780,00	\$ 4.932.470,00	\$ 4.950.600,00	\$ 15.352.850,00	(\$ 4.042.785,00)	-21%
GAS NATURAL	\$ 11.942,00	\$ 2.760,00	\$ 2.770,00	\$ 2.790,00	\$ 8.320,00	(\$ 3.622,00)	-30%
TOTAL	\$ 27.998.007,00	\$ 5.472.540,00	\$ 8.442.428,00	\$ 4.953.390,00	\$ 18.868.358,00	(\$ 9.129.649,00)	-110%

Fuente SIIF Nación.

Se nota una disminución del -110% en servicios públicos, en comparación con el tercer trimestre de 2015, esto debido a que en el cuarto trimestre la mayoría de las personas están de vacaciones o de permiso, y no se hace uso de los servicios.

En cuanto al servicio de acueducto, alcantarillado y aseo presentó una disminución del -59%, este valor se debe a que el periodo facturado es bimensual y en el tercer trimestre se unieron varias facturas.

6. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR.

DIRECCIÓN	VALOR COMISIONES III TRIMESTRE 2015	VALOR COMISIONES IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
ACUERDOS	\$ 72.489.087,00	\$ 135.751.926,00	\$ 63.262.839,00	87%
MUSEO	\$ 38.143.094,00	\$ 18.263.940,00	\$ (19.879.154,00)	-52%
CONSTRUCCIÓN	\$ 179.815.973,00	\$ 232.707.146,00	\$ 52.891.173,00	29%
FUNCIONAMIENTO	\$ 3.308.840,00	\$ 2.088.005,00	\$ (1.220.835,00)	-37%
COMUNICACIONES	\$ 17.869.903,00	\$ 10.791.690,00	\$ (7.078.213,00)	-40%
ARCHIVO	\$ 91.586.894,00	\$ 72.971.877,00	\$ (18.615.017,00)	-20%
TOTAL	\$ 403.213.791,00	\$ 472.574.584,00	\$ 69.360.793,00	17%

Fuente SIIF Nación.

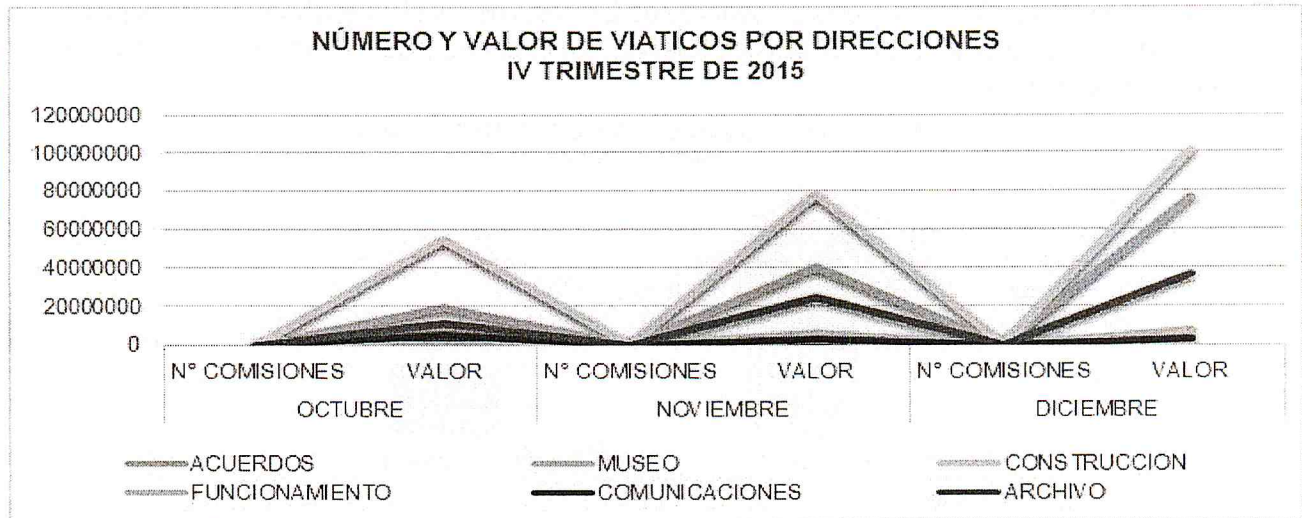
Se evidencia un aumento del valor total de las comisiones que corresponden al 17% en el cuarto trimestre en comparación con el tercer trimestre del 2015, por un valor de \$69.360.793, dentro del cual se destaca el incremento del 87%, correspondiente a las comisiones que se realizaron por parte de la Dirección de Acuerdos de la Verdad, las cuales fueron 86 comisiones más que en el trimestre anterior.

A su vez, la Dirección de Museo disminuyó 29 comisiones en el cuarto trimestre del 2015, que en comparación con el tercer trimestre, equivale a un -52%, representado en dinero son -\$19.879154.



DIRECCIÓN	N° COMISIONES III TRIMESTRE 2015	N° COMISIONES IV TRIMESTRE 2015	VARIACIÓN	VARIACIÓN %
ACUERDOS	151	237	86	57%
MUSEO	62	33	(29)	-47%
CONSTRUCCIÓN	265	345	80	30%
FUNCIONAMIENTO	9	4	(5)	-56%
COMUNICACIONES	50	21	(29)	-58%
ARCHIVO	140	145	5	4%
TOTAL	677	785	108	16%

Fuente SIIF Nación.



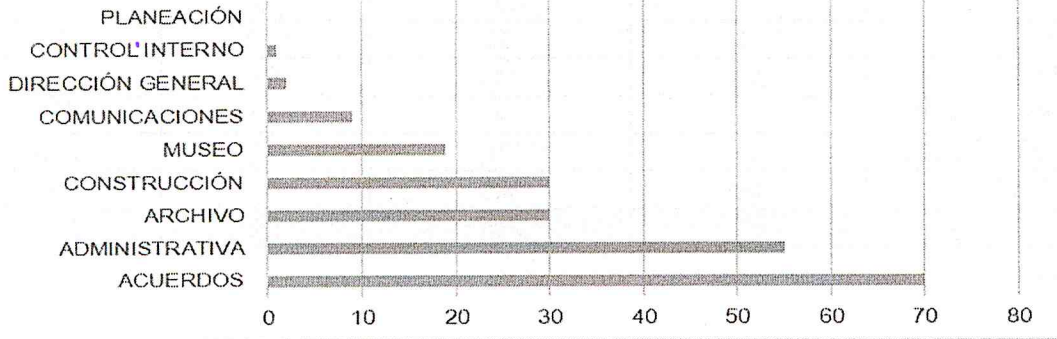
Fuente SIIF Nación.

Referente al cuadro anterior, los meses en los cuales se presentó mayor número de comisiones fue en Noviembre y Diciembre de 2015 por las Direcciones de Acuerdos de la Verdad y Construcción de la Memoria.

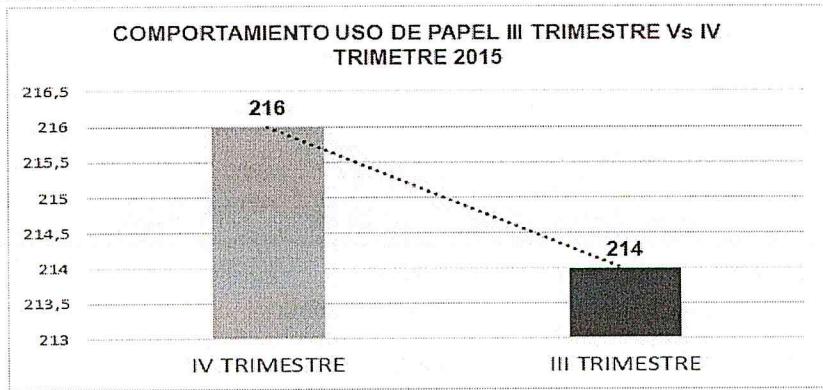
IV. MEDIDAS DE EFICIENCIA Y AUSTERIDAD ADOPTADAS POR LA ENTIDAD

En el cuarto trimestre de 2015, La Dirección que realizó mayor solicitud de resmas de papel fue Acuerdos de la Verdad, con 70 resmas de papel entre carta y oficio, ya que tiene sedes en todo el país y la distribución del mismo se realiza desde la sede principal en Bogotá, así mismo la Dirección Administrativa y Financiera solicitó 55 resmas de papel, toda vez que a cargo de esta Dirección están Contabilidad, Gestión Documental, Presupuesto, Tesorería, Talento Humano, Tecnología, Contratación y Recursos Físicos.

SOLICITUD DE RESMAS DE PAPEL EN EL CNMH DURANTE EL IV TRIMESTRE DE 2015



En el cuarto trimestre la diferencia que se presenta es de 2 resmas de papel en el CNMH en comparación con el tercer trimestre, dando alcance a la política de Eficiencia Administrativa y Cero Papel, representado en el 1% respecto del tercer trimestre.



V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

CONCLUSIONES

El CNMH en el cuarto trimestre del 2015 en comparación con el tercer trimestre frente a la austeridad en el gasto presentó el siguiente comportamiento:

- Existía una vacante a Diciembre de 2015.
- Disminuyó en un -100% los impresos especiales urgentes que no se pueden llevar por imprenta.
- En el uso de celulares, se presentó una disminución del -6%.
- El uso de telefonía fija disminuyó en el 6%.
- El uso de Celufijos para el cuarto trimestre fue del -46%.
- El rubro de combustible presentó una disminución de -11%.

- Los servicios públicos disminuyeron el -110%.
- En cuanto a los viáticos este rubro si presentó un aumento del 17%.

RECOMENDACIONES

Para la vigencia 2016, se recomienda dar cumplimiento a la Directiva Presidencial No. 01 de 2016, la cual imparte instrucciones en el marco del plan de austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014, y son medidas adicionales al recorte del 1 % en gastos de funcionamiento e inversión aprobado en la ley de presupuesto 2016 y ordenado en el artículo 4 del decreto 2520 de 2015 y la cual deroga las directivas 05 y 06 de 2014.

Así mismo, se recomienda liderar y promover a todo nivel una campaña sobre su conocimiento e interiorización por parte de todos los funcionarios.



DORIS YOLANDA RAMOS VEGA

Asesora de Control Interno

Proyectó:
Lizeth Nathalia Rojas

Revisó:
Doris Yolanda Ramos

