

 <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2017

**Fernando Rivera Gomez
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Enero 27 de 2018

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

Yopal, Enero 26 de 2018

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE

CUARTO TRIMESTRE DE 2017

INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público y en atención a su rol de seguimiento, evaluación y control, presenta el siguiente informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, para el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2017 y el 31 de diciembre de 2017.

1. MARCO LEGAL.

Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.

Decreto 1737 de 1998. “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 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.”

Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”

Decreto 2445 de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998”

Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998”

Decreto 1598 de 2011 “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”

Directiva Presidencial No. 03 del 3 de abril de 2012. “Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto.”

Directiva Presidencial No. 04 del 3 de abril de 2012. “Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.”

Directiva Presidencial No. 01 del 10 de febrero de 2016. “Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.”

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.” en el cual indica:

“Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así:

Artículo 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo.

En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno y podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.

2. OBJETIVO.

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público en el Instituto Financiero de Casanare correspondiente al cuarto trimestre de 2017; en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

3. METODOLOGÍA.

El análisis se elaboró con base en la información obtenida directamente de los reportes de Ejecución Presupuestal de Gasto (EPG) “obligaciones” correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2017, Informe de Cartera con corte a 31 de diciembre de 2017, información de contratación y de Almacén

4. PERIODICIDAD DEL INFORME.

De acuerdo con el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, Modificado por el Artículo 1 del Decreto 984 de 2012. “Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto”.

5. REVISIÓN DE LA DIRECTIVA PRESIDENCIAL 01 DE 2016.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

El 10 de febrero de 2016, se emitió la Directiva Presidencial 01 de 2016, por la cual se deroga la Directiva 05 y 06 de 2014 y se imparten instrucciones en el marco del Plan de Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014, como medidas adicionales al recorte del 1% en gastos de funcionamiento e inversión aprobado en la Ley de Presupuesto 2016.

En cumplimiento de la mencionada directiva, la Oficina de Control Interno ha revisado el presupuesto del IFC.

6. COMPORTAMIENTO DEL GASTO

6.1. PERSONAL

CONCEPTO	PTO. DEFINITIVO 2017	% COMPROMETIDO	VALOR COMPROMETIDO		COMPARATIVA	
			A DIC 31/2017	A DIC 31/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TOTAL GASTOS PERSONAL DE NÓMINA	3.241.439.245	94%	3.048.521.568	2.913.393.987	135.127.581	5%
Servicios Personal Asociados a la Nómina	2.430.605.978	95%	2.301.754.609	2.187.115.235	114.639.374	5%
Contribuciones inherentes a la Nómina	810.833.267	92%	746.766.959	726.278.752	20.488.207	3%
SERVICIOS PERSONAL INDIRECTOS	481.386.914	101%	487.093.671	501.852.884	-14.759.213	-3%
Honorarios Profesionales	308.777.036	100%	308.682.218	302.733.997	5.948.221	2%
Personal Supernumerario	0	0%	0	0	0	
Remuneración por servicios técnicos	162.850.100	105%	171.229.998	179.659.754	-8.429.756	-5%
Remuneración de aprendices SEVA	9.759.778	74%	7.181.455	5.814.783	1.366.672	24%
Vigencias anteriores		0%	0	13.644.350	-13.644.350	-100%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DE NÓMINA Y PERSONAL POR CONTRATO PARA APOYO A LA GESTIÓN	3.722.826.159	95%	3.535.615.239	3.415.246.871	120.368.368	4%

Fuente: ejecución presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2017 y 2016, oficina de presupuesto

En cuanto al Componente Gastos de Personal, en el 2017 se evidencia un incremento del 5% con respecto al año anterior 2016, es un incremento normal debido al incremento salarial.

El IFC presenta un comportamiento relativamente positivo con relación a los gastos de personal de nómina, comprometiendo el 94% de su presupuesto con corte a Diciembre y un crecimiento del 5% con relación al mismo periodo de la vigencia 2016.

En cuanto a la Remuneración de Aprendices SENA, se observa un incremento del 24%, lo que muestra el grado de compromiso del Instituto en el cumplimiento del artículo 32 de la ley 789 de diciembre 27 de 2002, Las empresas industriales y comerciales del Estado y las de Economía mixta del orden Nacional, Departamental, Distrital y Municipal, estarán obligadas a la vinculación de aprendices en los términos de esta ley. Las demás entidades públicas no estarán sometidas a la cuota de aprendizaje, salvo en los casos que determine el Gobierno Nacional.

 ifc <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

En el Instituto no se generan gastos en pago de horas extras.

Para la vinculación de personal de apoyo por contrato de prestación de servicios el área de talento humano verifica y certifica la no existencia de personal de planta con las actividades y funciones que son requeridas por los jefes de áreas para el cumplimiento de las metas del plan de acción.

Planta de Personal

El total de personal de planta es de 34 empleados, ocupados actualmente 33, distribuidos así:
Cuadro 2. Distribución personal de planta por nivel y tipo de vinculación

Nivel	Libre nombramiento y remoción	Periodo fijo	Trabajadores Oficiales, con convención colectiva	Aprendiz SENA	Total por niveles
Directivo	5	1			6
Profesional	2		7		9
Técnico			5		5
Asistencial			11	1	12
Operativo			1		1
Total por vinculación	7	1	24	1	33

La planta de personal genera un costo promedio mensual de \$235.000.000

6.1.1 Personal Misional por Contrato

CONCEPTO	PTO. DEFINITIVO 2017	% COMPROMETIDO	VALOR COMPROMETIDO		COMPARATIVA	
			A DIC 31/2017	A DIC 31/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
TOTAL EN COSTOS DE PERSONAL PARA DESARROLLO MISIONAL	1.629.791.328	47%	771.892.591	703.764.262	68.128.329	10%
Colocación* seguimiento y cobro de crédito	524.282.000	94%	491.218.060	307.028.461	184.189.599	60%
Fortalecimiento institucional	126.275.000	104%	131.495.270	81.368.486	50.126.784	62%
Seguimiento y control proyectos ctas en participación (rec. Propios)	40.000.000	81%	32.230.000	75.875.333	-43.645.333	-58%
Operación y Seguimiento proyecto repoblamiento bovino Conv. 264/07	340.508.116	1%	3.800.000	68.166.666	-64.366.666	-94%
Operación y seguimiento proyecto reforestación comercial	243.392.067	6%	13.830.000	15.333.333	-1.503.333	-10%
Operación y seguimiento proyecto palma	91.927.143	20%	18.400.000	16.940.000	1.460.000	9%
Fondos Municipales	122.471.622	45%	54.921.928	51.351.984	3.569.944	7%
FONAM- Colocación, seguimiento y cobro de crédito	105.535.379	25%	25.997.333	80.199.999	-54.202.666	-68%
Seguimiento a Alianzas	20.400.000		0			
Operatividad Escuela de Negocios - IFC	15.000.000	0%	0	7.500.000	-7.500.000	-100%

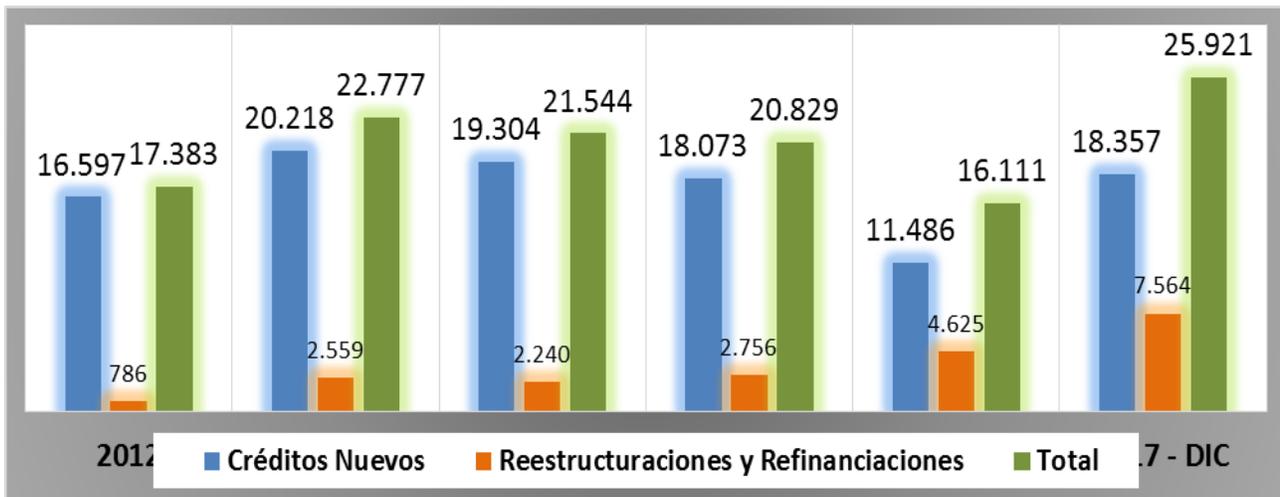
Fuente: ejecución presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2017 y 2016, oficina de presupuesto

En relación a la contratación del personal para actividades de los procesos misionales, se han comprometido recursos a corte Diciembre 31 por valor de \$771.892.591 pesos m/cte,

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

presentándose un incremento de 10% entre el 2016 y 2017, representados en \$68.128.329 de pesos m/cte.

Se ve un incremento significativo en Colocación, seguimiento y cobro de crédito con un 60% y un valor total incrementado de \$184.189.599 m/cte, este incremento se ve reflejado en el informe de cartera presentado por la Subgerente comercial a 31 de diciembre de 2017 se ve una mayor colocación de créditos nuevos con respecto al año 2016 de \$6.871.000.000 para un total de \$18.357.000.000, un aumento en reestructuraciones y refinanciamientos con respecto al 2016 de \$2.939.000.000 para un total de créditos reestructurados y refinanciados de \$7.564.000.000 m/cte en el 2017, ver grafico.



Fuente: Informe de cartera a 31 de Diciembre de 2017, de Subgerencia Comercial

Sin embargo con respecto al mismo rubro de Colocación, seguimiento y cobro de crédito, ese aumento del 60% no se vio reflejado en la cartera vencida total. El año 2016 tuvo durante los meses de julio, agosto, septiembre y octubre los mayores vencimientos registrados, disminuyendo levemente al finalizar el año. Durante el 2017, se observa una significativa disminución de la cartera vencida a corte 31 de marzo, esto por normalización de obligaciones mediante reestructuraciones y refinanciamientos según acuerdo 08 de 2016 para luego incrementarse nuevamente en los meses siguientes hasta cerrar el 31 de diciembre del 2017 con un 40,6% de cartera vencida total. Ver gráfico.



SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD

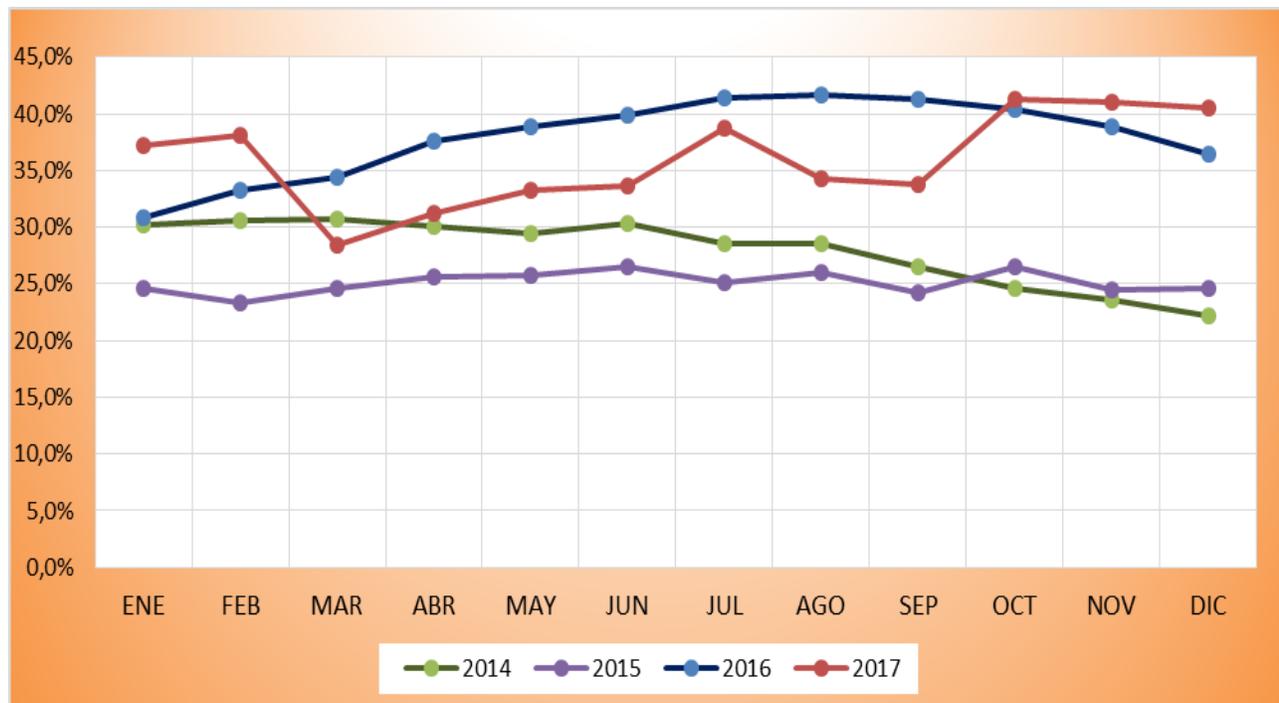
PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL

INFORME

CODIGO : RGD00-06

FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013

VERSIÓN:01



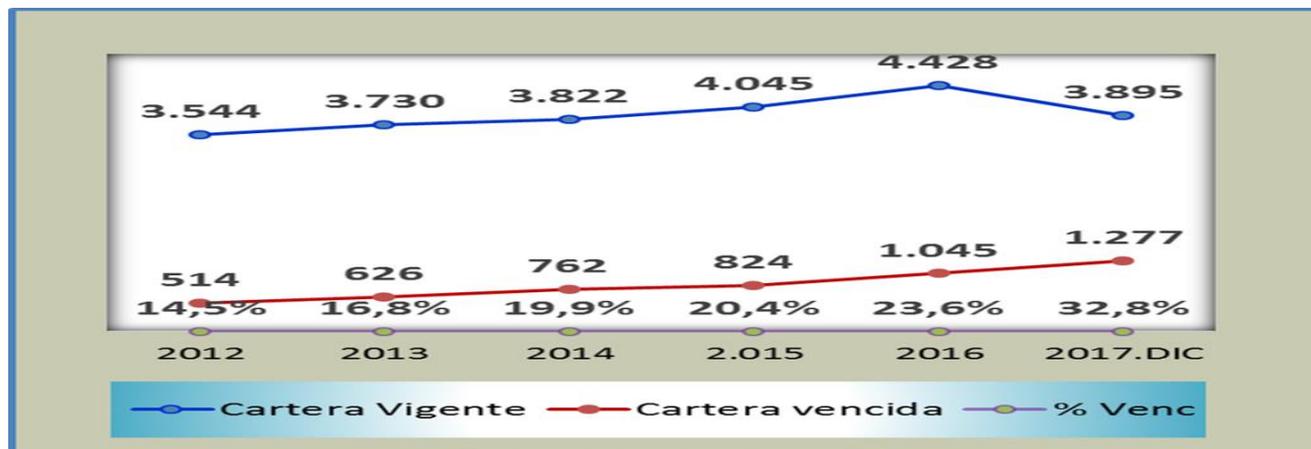
Fuente: Informe de cartera a 31 de Diciembre de 2017 de Subgerencia Comercial

Para el rubro de fortalecimiento Institucional se observa un incremento en el 2017 del 62% representado en \$50.126.784 con respecto al año 2016, El fortalecimiento institucional direcciona su acción al logro de instituciones ágiles, dinámicas y oportunas, tanto en su gestión como en sus resultados, y la disposición pública de información. En fin, las acciones públicas de este aspecto, las resume el concepto de mejores prácticas de gestión lo cual determina, junto al talento humano óptimo, recursos logísticos, técnicos y los ambientes adecuados para el trabajo.

En cuanto a Seguimiento y control proyectos cuentas en participación (rec. Propios) y Operación y Seguimiento proyecto repoblamiento bovino Conv. 264/07 se observa una reducción del 58% y 94% para el año 2017 respectivamente, esto debido a que son proyectos que están en proceso de liquidación.

En relación al FONAM – Colocación, seguimiento y cobro de crédito, el costo de este personal se redujo en un 68% en relación con el 2016, lo que se ve reflejado en una mayor cartera vencida con un 32,8% a 31 de diciembre del 2017 con relación al 31 de diciembre de 2016 que fue del 23,6%, igualmente una reducción de la cartera vigente en el 2017 con respecto al 2016, lo que quiere decir que se redujo la colocación de crédito de este fondo. (ver gráfico).

 ifc <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01



Fuente: Informe de Cartera con corte a 31 de diciembre de 2017

6.2. Gastos Generales.

Comparativo de gastos generales

CODIGO	CONCEPTO	PTO. DEFINITIVO 2017	%	VALOR COMPROMETIDO		COMPARATIVA	
				A DIC 31/2017	A DIC 31/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
2102	GASTOS GENERALES (incluye sistematización)	1.237.120.864	71%	881.264.510	813.521.999	67.742.511	8%
210201	ADQUISICIÓN DE BIENES	120.000.000	60%	72.183.920	45.163.206	27.020.714	60%
21020101	Materiales y Suministros	60.000.000	94%	56.303.245	32.182.822	24.120.423	75%
21020103	Compra de Equipos	40.000.000	34%	13.470.975	0	13.470.975	
21020198	Otras Adquisiciones de Bienes	20.000.000	12%	2.409.700	12.980.384	-10.570.684	-81%
210202	ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	723.120.864	87%	630.244.173	511.129.199	119.114.974	23%
21020203	Viáticos y Gastos de Viaje	40.000.000	36%	14.394.608	24.852.336	-10.457.728	-42%
21020205	Comunicaciones y Transporte	23.333.333	90%	20.989.076	23.805.141	-2.816.065	-12%
21020207	Servicios Públicos	89.098.087	89%	78.941.170	116.644.325	-37.703.155	-32%
21020209	Seguros	75.000.000	101%	75.794.617	74.982.524	812.093	1%
21020213	Impresos y Publicaciones	30.000.000	36%	10.814.900	25.175.210	-14.360.310	-57%
21020215	Mantenimiento	30.000.000	218%	65.251.803	49.551.849	15.699.954	32%
21020217	Vigilancia	56.145.005	90%	50.479.990	63.051.918	-12.571.928	-20%
21020227	Bienestar social, estímulos, capacitación, salud ocupaciones y fondo de salud.	95.071.862	61%	57.767.771	49.418.048	8.349.723	17%
21020227001	Bienestar social y estímulos	33.005.862	100%	33.005.457	19.977.700	13.027.757	65%
21020227002	Capacitación empleados	24.400.000	63%	15.398.020	5.041.614	10.356.406	205%
21020227003	Fondo de salud	19.666.000	12%	2.440.294	2.482.034	-41.740	-2%
21020227004	Salud ocupacional	18.000.000	36%	6.924.000	21.916.700	-14.992.700	
21020229	Gastos Judiciales	36.000.000	106%	38.187.600	26.899.221	11.288.379	42%
21020298	OTRAS ADQUISICIONES DE SERVICIOS	248.472.577	88%	217.622.638	56.748.627	160.874.011	283%
21020298001	Gastos imprevistos	5.000.000	24%	1.176.800	1.573.216	-396.416	-25%
21020298002	Adecuaciones locativas	25.000.000	125%	31.296.892	18.232.880	13.064.012	72%
21020298003	Consulta a CIFIN	40.000.000	71%	28.422.219	36.942.531	-8.520.312	-23%
21020298004	Servicio de Conectividad	45.000.000	67%	30.240.702	0		
21020298005	Servicio de Aseo, Cafetería y Jardinería	45.000.000	84%	38.013.448	0		
21020298006	Vigencias Futuras -Gastos Generales	88.472.577	100%	88.472.577			
210203	Impuestos y Multas	34.000.000	79%	26.732.809	10.576.165	16.156.644	153%
22019898009	Sistematización	360.000.000	42%	152.103.608	246.653.429	-94.549.821	-38%

Fuente: ejecución presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2017 y 2016, oficina de presupuesto

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

Los Gastos Generales se ven incrementados en un 8% en el 2017 con respecto al 2016, representado en \$67.742.511.

Los conceptos que mayor incremento tuvieron con respecto al 2016 fueron:

- Materiales y Suministros con un 75%
- Bienestar Social y Estímulos con un 65%
- Capacitación a Empleados con un 205%
- Gastos Judiciales con un 42%
- Adecuaciones Locativas con un 72%
- Impuestos y Multas con un 153%

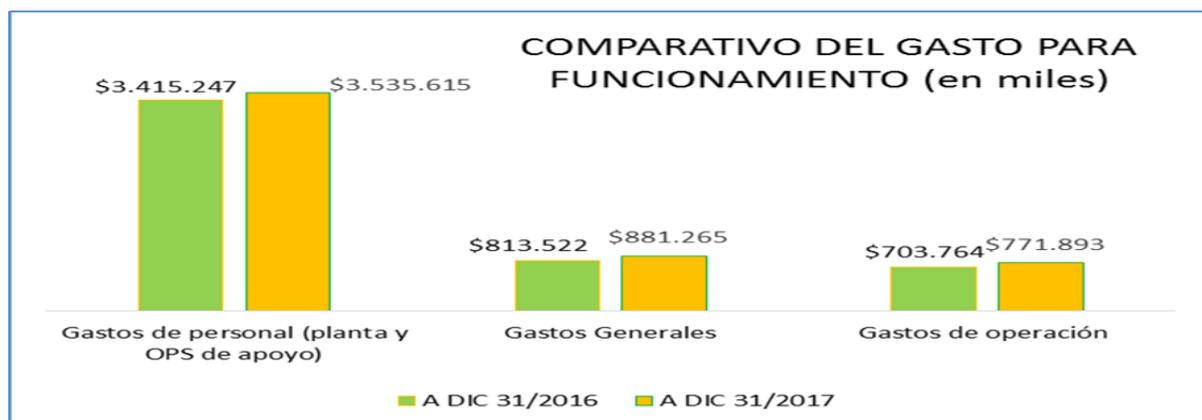
Los conceptos que presentaron disminución fueron:

- Otras adquisiciones de bienes en un 81%
- Viáticos y Gastos de viaje en un 42%
- Servicios Públicos 32%
- Impresos y publicaciones en un 57%
- Gastos Imprevistos en un 25%

Es de aclarar que algunos gastos se ven incrementados en un periodo porque en periodos anteriores no se habían registrado o por el contrario se ven reducidos en un periodo, porque en periodos anteriores se registraron.

6.3 Comparativo del Gasto para Funcionamiento

CONCEPTO / en miles	A DIC 31/2016	A DIC 31/2017
Gastos de personal (planta y OPS de apoyo)	\$ 3.415.247	\$ 3.535.615
Gastos Generales	\$ 813.522	\$ 881.265
Gastos de operación	\$ 703.764	\$ 771.893
TOTAL	4.932.533	5.188.772



	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

Los gastos para funcionamiento del instituto se vieron incrementados en el último periodo del 2017 con respecto al del 2016, con una variación porcentual mínima.

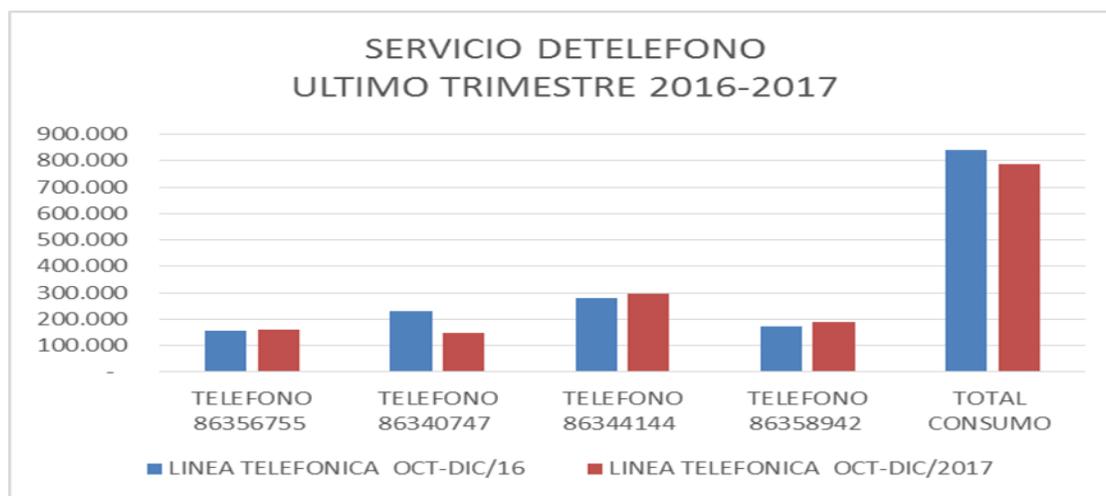
6.3 Servicios Públicos

Unidos a las políticas Mundiales de conservación del medio Ambiente y en cumplimiento con las metas de austeridad y eficiencia con la ejecución del gasto público, se realiza seguimiento a la evolución de los servicios públicos cuyo resultado es informado a continuación.

6.3.1 Servicio Telefónico Fijo

El consumo de telefonía presenta el siguiente comportamiento para el periodo analizado del último trimestre del 2016 y 2017, ver cuadro y gráfico

LINEAS TELEFONICAS FIJAS	COMPARATIVA			
	OCT-DIC/16	OCT-DIC/2017	VAR ABSO \$	VAR RELA %
TELEFONICA FIJA : 86356755	157.341	158.390	1.049	1%
TELEFONICA FIJA : 86340747	230.923	147.173	-83.750	-36%
TELEFONICA FIJA : 86344144	277.983	294.531	16.548	6%
TELEFONICA FIJA : 86358942	173.687	188.922	15.235	9%
TOTAL CONSUMO	839.934	789.016	-50.918	-6%



Como se observa el consumo de telefonía fija presenta un ahorro total del 6% y se resalta el presentado en la línea fija 86340747 con un 36% de ahorro.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

6.3.2 Servicio de Acueducto Alcantarillado y Aseo

Para el periodo de oct-dic/2016, no se reportó pago de la factura de diciembre de 2016, seguramente se hizo en el mes de enero de 2017, para el análisis no afectaría al periodo de oct-dic/2017.

EMPRESA	OCT – DIC/2016	OCT – DIC/2017	TOT 2016	TOT 2017
Acueducto alcantarillado y Aseo de Yopal	174.280	457.510	1.870.524	1.846.400

Si se analiza el consumo total de este servicio se ve una pequeña reducción en el 2017 con respecto al 2016, no obstante, si vemos el consumo del periodo de oct- dic de 2017 se observa un aumento bastante considerable con respecto al 2016, así se le sume el promedio de consumo al último trimestre de 2016, sigue siendo significativa la diferencia.

6.3.3 Servicio de Energía (Enerca)

EMPRESA	OCT-DIC/2016	OCT-DIC/2017	TOT 2016	TOT 2017
ENERCA	14.727.900	16.867.400	51.486.360	59.718.590

Este, como se puede ver, es uno de los servicios que mayor incremento presenta para el periodo analizado, igualmente en el total del consumo entre el 2016 y el 2017 y esto al parecer a la puesta en funcionamiento de la nueva área de archivo.

6.3.4 Cusiana Gas S.A E.S.P

EMPRESA	OCT-DIC 2016	OCT-DIC 2017	TOT 2016	TOT 2017
Cusiana Gas	5.049	12.456	68.506	68.360

Este es un servicio que no presenta diferencias debido a su bajo consumo en la Institución si se analiza el total, sin embargo para el periodo analizado oct-dic si se ve una diferencia significativa.

6.3.4 Móvil Celular

De acuerdo con la información suministrada por Almacén, el consumo facturado de telefonía móvil por las diferentes dependencias presenta el siguiente comportamiento para el último trimestre del 2016 y 2017, además, de un consumo total para los mismos años de acuerdo a las siguientes tablas:

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

AREA	EQUIPOS POR AÑO		PERIODO ANALIZADO		TOTAL AÑO	
	2016	2017	OCT-DIC/2016	OCT-DIC/2017	TOT 2016	TOT 2017
GERENCIA	3165281963	3165281963	345.637,0	168.798,0	1.252.253,0	843.651,0
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA	3115830981	3115830981	351.934,0	169.169,0	1.216.129,0	942.312,0
SUBGERENCIA COMERCIAL	3177574797	3177574797	345.636,0	170.336,0	1.260.651,0	845.188,0
OFICINA JURIDICA	3102140291	3102140291	307.137,0	169.409,0	798.337,0	1.193.311,0
	3219504918	3219504918	248.093,8	676.634,0	248.093,8	2.068.901,0
CARTERA	3203445572	3203445572	355.275,0	168.798,0	1.135.425,0	843.647,0
	3204931412	3204931412	505.537,0	410.365,0	1.398.935,0	1.641.401,0
	3142998239	3142998239	421.851,0	340.329,0	1.179.651,0	1.346.618,0
	3156033600	3156033600	898.432,2	64.897,0	4.833.580,2	913.809,0
CREDITO		3108705409		253.197,0		1.256.246,0
AREA CUENTAS ESPECIAL	3142998237	3142998237	256.039,0	220.490,0	747.239,0	804.315,0
FESCA	3203445587	3203445587	363.354,0	277.105,0	1.209.650,0	1.108.538,0
	3219503738	3219503738	248.094,8	240.195,0	248.094,8	1.029.470,0
	3214332786	3214332786	265.241,0	210.093,0	756.441,0	893.051,0
FONAM	3105678448	3105678448	252.175,0	129.798,0	743.375,0	779.190,0
TOTAL CONSUMOS			5.164.436,7	3.669.613,0	17.027.854,7	16.509.648,0

AREA	PERIODO ANALIZADO		TOTAL AÑO		
	OCT-DIC/2016	OCT-DIC/2017	TOT 2016	TOT 2017	
GERENCIA	345.637,0	168.798,0	1.252.253,0	843.651,0	
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA	351.934,0	169.169,0	1.216.129,0	942.312,0	
SUBGERENCIA COMERCIAL (C)	345.636,0	170.336,0	1.260.651,0	845.188,0	
OFICINA JURIDICA	555.230,8	846.043,0	1.046.430,8	3.262.212,0	
CARTERA	2.181.095,2	984.389,0	8.547.591,2	4.745.475,0	
CREDITO		253.197,0		1.256.246,0	
AREA CUENTAS ESPECIALES	256.039,0	220.490,0	747.239,0	804.315,0	
FESCA	876.689,8	727.393,0	2.214.185,8	3.031.059,0	
FONAM	252.175,0	129.798,0	743.375,0	779.190,0	
TOTAL CONSUMOS		5.164.436,7	3.669.613,0	17.027.854,7	16.509.648,0

De acuerdo a los resultados obtenidos se puede ver que el área de Jurídica presenta para el año 2017 el mayor consumo con respecto al año anterior 2016, sin embargo si comparamos el total de consumos del periodo analizado octubre – diciembre de 2016 y 2017, el consumo del 2016 fue superior esto debido a los consumos que se dieron en las áreas de Gerencia, Subgerencia Administrativa y Subgerencia Comercial y este comportamiento se da de igual forma en el total del 2016 y 2017, lo que demuestra en forma general un ahorro en el 2017 con respecto al 2016.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

También se observa que el móvil de mayor consumo fue el 3219504918 con un total en el periodo oct-dic de 2017 de \$ 676.634 y un total para el 2017 de \$ 2.068.901.

7. Parque Automotor

El instituto Financiero de Casanare posee para su servicio, dos vehículos, una camioneta Mazda 8350 diesel 4x4, modelo 2011 de placa OSE 704 y una motocicleta Yamaha Crypton 115, modelo 2012 de placa SNH98C, en este informe se busca mostrar los gastos en que ha incurrido el IFC para su mantenimiento como de consumo de combustible para los años 2016 y 2017.

Consumo de Combustible 2016

	N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	ADICIONAL	VALOR EJECUTADO
1	56	SUMINISTRAR DE FORMA CONTINUA LOS COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETROLEO (BIOSEM AL 8% Y GAZOLINA CORRIENTE OXIGENADA) PARA LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE.	\$ 7.000.000	11/03/2016	10/06/2016	\$ 3.000.000	\$ 10.000.000
2	183	SUMINISTRAR DE FORMA CONTINUA LOS COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETROLEO (BIOSEM AL 8% Y GAZOLINA CORRIENTE OXIGENADA) PARA LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE.	\$ 4.000.000	10/10/2016	9/01/2017	\$ 2.000.000	\$ 6.000.000

Consumo de Combustible 2017

	N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	ADICIONAL	VALOR EJECUTADO
1	GASTO POR CAJA MENOR						\$ 72.000
2	81	SUMINISTRAR DE FORMA CONTINUA LOS COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETROLEO (BIOSEM AL 8% Y GAZOLINA CORRIENTE OXIGENADA) PARA LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE.	\$ 10.000.000	4/04/2017	3/10/2017		\$ 2.353.000

Mantenimiento 2016

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

2016						
	N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	VALOR EJECUTADO
1	78	REALIZAR EL DIAGNOSTICO Y MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DEL VEHICULO Y MOTOCICLETA DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE.	\$ 19.258.500	2/05/2017	1/10/2017	\$ 19.058.500
2	200	REALIZAR LA REPARACION DEL VEHICULO DE PROPIEDAD DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE.	\$ 3.800.350	22/11/2016	25/11/2016	\$ 3.800.350

Mantenimiento 2017

	N° CONTRATO	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	VALOR EJECUTADO
1	78	REALIZAR A TODO COSTO Y POR PRECIOS UNITARIOS FIJOS LA REPARACIÓN DEL SISTEMA DE RODAMIENTO DELANTERO Y EL MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DEL VEHICULO DE PROPIEDAD DEL IFC Y EL MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE LA MOTOCICLETA DE PROPIEDAD DE LA MISMA ENTIDAD DURANTE LA VIGENCIA 2017.	\$ 6.000.000	21/03/2017	20/06/2017	6.000.000
2	184	REALIZAR A TODO COSTO LA INSPECCIÓN GENERAL Y DIAGNOSTICO INTEGRAL TECNICO-MECANICO DEL VEHICULO CAMIONETA MAZDA BT-50 DIEZEL 4*4 DE PLACAS OSE704 DE PROPIEDAD DEL IFC DETERMINANDO EL ESTADO DE LA MISMA Y DIAGNOSTICANDO LAS REPARACIONES NECESARIAS PARA SU OPTIMO FUNCIONAMIENTO, ENTREGANDO COTIZACIÓN DISCRIMINANDO EL COSTO INDIVIDUAL Y TOTAL DE LA REPARACIÓN.	\$ 1.069.610	28/09/2017	12/10/2017	\$ 1.069.610

Como se puede observar tanto en mantenimiento como en consumos de combustible de acuerdo a la información encontrada en contratación son muy superiores en el 2016 en comparación con el 2017, mostrándose un ahorro significativo en el 2017, seguramente porque en cuanto al mantenimiento que se hizo en el 2016 ayudó para que en el 2017 no se presentara.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

8. Cero Papel

La política de Cero Papel del Instituto y en cumplimiento a la Ley 594 de 2000 artículo 21, expedida por el Archivo General de la Nación, en donde se determinan y reglamentado a través del Decreto 2609 de 2012 expedido por el Ministerio de Cultura; adicionalmente, en los artículos 58 y 59 de la Ley 1437 de 2011 y el Decreto 106 de enero 21 de 2015, el cual regula en materia de inspección, vigilancia y control a los archivos, con base en la reglamentación anterior se ha promovido la cultura de la política de cero papel en el Instituto Financiero de Casanare.

De acuerdo con la información suministrada por Almacén, el consumo de resmas de papel por las diferentes dependencias presenta el siguiente comportamiento para el último trimestre del 2016 y 2017, además, de un consumo total para los mismos años de:

AREA O DEPENDENCIA	DESCRIPCION	PERIODO ANALIZADO		PERIODO ANALIZADO		TOTAL AÑO			
		OCT-DIC/2016		OCT-DIC/2017		TOT 2016		TOT 2017	
		CANT	VAL	CANT	VAL	CANT	VAL	CANT	VAL
GERENCIA									
SECRETARIA DE GERENCIA	Resma papel bond tamaño carta	2	21.600	30	362.514	7	91.600	30	362.515
	Resma papel bond tamaño oficio	10	138.000			10	138.000		
JEFE DE CONTROL INTERNO	Resma papel bond tamaño carta			2	24.167	2	28.000	2	24.167
JEFE DE LA OFICINA JURIDICA	Resma papel bond tamaño carta	10	108.000	120	1.450.958	53	678.000	155	1.828.958
	Resma papel bond tamaño oficio			15	216.465	10	153.000	15	216.465
SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA									
CONTABILIDAD	Resma papel bond tamaño carta			50	604.191			65	766.191
	Resma papel bond tamaño oficio			3	43.293			3	43.293
PRESUPUESTO	Resma papel bond tamaño carta	5	54.000	10	120.838	5	54.000	10	120.838
TESORERIA	Resma papel bond tamaño carta			46	556.395	26	328.800	76	880.395
TALENTO HUMANO	Resma papel bond tamaño carta			5	60.419	8	105.600	15	168.419
ARCHIVO	Resma papel bond tamaño carta	5	54.000	20	241.676	20	238.400	20	241.677
ALMACEN	Resma papel bond tamaño carta					563	7.882.000	7	75.600
SISTEMAS	Resma papel bond tamaño carta			2	24.347	1	10.800	2	24.347
SUBGERENCIA COMERCIAL	Resma papel bond tamaño carta			12	145.185	4	43.200	26	296.386
	Resma papel bond tamaño oficio			3	43.293	1	13.800	3	43.293
CREDITO	Resma papel bond tamaño carta	2	21.600	50	604.640	5	54.000	52	626.240
	Resma papel bond tamaño oficio	1	13.800	2	28.862	1	13.800	2	28.862
CUENTAS ESPECIALES	Resma papel bond tamaño carta	10	108.000	10	120.838	30	388.000	20	228.838
	Resma papel bond tamaño oficio							2	27.600
FESCA	Resma papel bond tamaño carta	20	216.000	118	1.436.495	99	1.274.000	165	1.944.096
	Resma papel bond tamaño oficio			5	72.155			5	72.155
CARTERA	Resma papel bond tamaño carta	16	172.800	36	435.557	48	588.800	56	651.557
	Resma papel bond tamaño oficio			1	14.431			3	42.031
PLANEACION	Resma papel bond tamaño carta			10	120.838	1	14.000	18	207.238
OPERACIONES FONAM	Resma papel bond tamaño carta	25	270.000			25	270.000		
	Resma papel bond tamaño oficio	2	27.600			2	27.600		
CONSUMOS TOTALES POR PERIODO Y AÑOS 2016 Y 2017		108	1.205.400	550	6.727.557	921	12.395.400	752	8.921.161

Fuente: Consumos de Inventarios, Almacen

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

Como se puede observar en la tabla, la Dependencia o Area que mayor requerimientos ha presentado ha sido la de Jurídica para el periodo de octubre a diciembre de 2017 hizo un requerimiento de 120 resmas de papel bond tamaño carta, al parecer estos requerimiento se hacen si tener en cuenta los consumos promedios de periodos anteriores o de años anteriores si es que se hacen para suplir el año que viene, porque si se analiza el requerimiento total en el 2016 fue de 53 resmas de papel tamaño carta.

Igualmente, se observa el FESCA con un requerimiento para el ultimo trimestre del 2017 de 118 resmas de papel tamaño carta y un requerimiento total en el 2016 de 99 resmas de papel tamaño carta

Se suman a las anteriores áreas, la de Tesorería, crédito y cartera. Estas áreas con requerimientos significativos se deben a la responsabilidad que tienen con el objeto misional del Instituto.

De otra parte, si se analizan los consumos totales para los años 2016 y 2017, se ve un incremento bastante considerable en los requerimientos que se hicieron en el 2016, esto debido a que en el 2016 el área de Almacén hizo una demanda de 563 resmas de papel tamaño carta, por esto, en el 2017 solo fue de 7, es decir se hizo para suplir el 2017 y esta demanda debió haberse hecho en trimestres anteriores al de octubre-diciembre de 2016.

CONCLUSIONES

- Teniendo en cuenta la directiva Presidencial 01 del 2016 en su numeral 2 sobre reduccion de Gastos Generales se tiene que al finalizar el trimestre del 2017 se logro una reducción en los viáticos y gastos de viajes en un 42%, superando la meta exigida en dicha directiva.
- Los gastos de vehículos y combustibles se redujeron considerablemente en el 2017 con respecto al 2016, demostrando el cumplimiento a la directiva presidencial antes mencionada.
- Los Directivos han hecho un esfuerzo en reducir el uso de Telefonía móvil y fija mostrando también un ahorro en el periodo analizado y de forma total.
- La Política de cero Papel presenta para el periodo analizado un incremento para el 2017 con respecto al periodo 2016 en el consumo o demanda de papel por parte de las dependencias del instituto, esto seguramente para suplir las necesidades de periodos venideros, habría que hacer un análisis de periodo a periodo para poder determinar con claridad su demanda, porque, como se observa en el total del 2016 se ve un incremento bastante grande, esto debido a que el área de almacen hizo un requerimiento de 563 resmas y con esto suplió el 2017.

	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

- En cuanto al servicio de acueducto Alcantarillado y aseo se observa un incremento considerable en el ultimo trimestre del 2017 con respecto al del 2016, sin embargo en el Total del 2017 se observa el ahorro en relación con el 2016.
- En lo que no se vio ahorro fue en el consumo de energía, que mostro incremento tanto en el periodo analizado como en el Total del año.

RECOMENDACIONES

Es necesario que se apliquen algunas recomendaciones que están contempladas en las directivas Presidenciales 01 de 2016 y 02 de diciembre del 2015 como son:

Mantener la política de ahorro en gastos de viáticos y gastos de viajes teniendo como base el ahorro presentado en el 2017.

Recordar que el uso de los vehículos es sólo para actividades que contribuyan al logro misional del Instituto.

Se deben establecer metas cuantificables y verificables de ahorro de energía eléctrica y agua, y deberán realizarse evaluaciones mensuales de su cumplimiento.

Se deben desarrollar campañas internas de concientización de ahorro de agua y energía, para lo cual se podrá hacer uso del material diseñado por el Ministerio de Ambiente como parte de la campaña "Todos Contra el Derroche".

Se deben incluir mensajes de ahorro de agua y energía en las comunicaciones que generen las entidades y en los portales web institucionales.

Aprovechar al máximo la iluminación natural en las oficinas y apagar las luces cuando no sea necesario mantenerlas prendidas.

Racionalizar las fotocopias e impresiones. En caso de ser necesarias, hacerlo en blanco y negro, y por ambas caras.

Promover el uso de aplicaciones (APP) soportadas en Internet que disminuyan consumo de telefonía fija y celular.

Lograr acuerdos con la Alcaldía de Yopal, para brindar mas respaldo en la contratación de personal para Colocación y seguimiento de crédito que ayude a reducir la cartera morosa y que aumente la colocación de crédito.

 ifc <small>INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE</small>	SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	INFORME	CODIGO : RGD00-06
	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL		FECHA DE APROBACIÓN:08/08/2013
			VERSIÓN:01

FERNANDO RIVERA GOMEZ
 Jefe Oficina de Control Interno