	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 1 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

**FECHA DEL INFORME:** 06 de agosto de 2018

**OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de las medidas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el segundo trimestre del año 2018.

**ALCANCE:** El informe se elabora para el periodo comprendido entre el 2 de abril y el 30 de junio de 2018.

**DOCUMENTOS UTILIZADOS:** Ejecuciones presupuestales de gastos de la vigencia, reservas presupuestales y cuentas por pagar con corte a 30 de junio y los comprobantes de egreso de los meses de abril, mayo y junio de 2018.

**MARCO NORMATIVO:** La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1737 de 1998 y el Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, presenta el correspondiente informe de Austeridad en el Gasto Público, haciendo énfasis en el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Artículo 01 del Decreto 0984 de 2012, en el cual indica:

“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 podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.

El presente informe tiene como soporte normativo el que se relaciona a continuación, el cual se sugiere respetuosamente, sea consultado por los diferentes procesos institucionales a efectos de adoptar las decisiones necesarias para dar cumplimiento al mismo:

Decreto 1737 de 1998  
 Decreto 2209 de 1998  
 Decreto 2445 de 2000  
 Decreto 1094 de 2001  
 Decreto 2672 de 2001  
 Decreto 3667 de 2006  
 Decreto 1598 de 2011  
 Decreto 2785 de 2011  
 Decreto 984 de 2012

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 2 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

### ACTIVIDADES DESARROLLADAS:

A través de una matriz en Excel la Oficina de Control Interno, realiza la comparación de las cuentas de gastos de funcionamiento del trimestre abril – junio de 2018, detallando las variaciones presentadas en cada uno de los rubros presupuestales. Se remite esta información a la Subdirección Administrativa y Financiera, para que informe la razón de las variaciones en los diferentes conceptos de gastos. De igual manera se realiza el comparativo entre los mismos trimestres de las vigencias 2018 Vs 2017 a fin de determinar las variaciones porcentuales de los conceptos sometidos a la austeridad del gasto de acuerdo a las normas aplicables.

Mediante memorando No.309 del 2 de agosto de 2018 la Subdirección Administrativa y Financiera envía a la Oficina de Control Interno la respuesta sobre las variaciones presentadas en los rubros de gastos durante el segundo trimestre de 2018, información que se toma de referencia para la elaboración del presente informe.

### ANALISIS DE LA INFORMACION:

A continuación se presenta la variación de los gastos del segundo trimestre de 2018 con respecto al trimestre abril - junio de 2017:


#### 1. GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
NOMINA PERSONAL DE PLANTA	840,352,170.00	672,970,788.00	167,381,382.00	24.87%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	284,797,670.00	219,288,224.00	65,509,446.00	29.87%
<b>TOTALES</b>	<b>1,125,149,840.00</b>	<b>892,259,012.00</b>	<b>232,890,828.00</b>	<b>26.10%</b>

Para el segundo trimestre de 2018, se evidenció que los pagos por concepto de gastos de personal, los rubros nómina personal de planta y servicios personales indirectos presentan incrementos de \$167.381.382,00 y \$65.509.446,00 equivalentes al 24.87% y 29.87% respectivamente.

Los gastos de nómina de personal de planta se ven incrementados ya que durante el periodo del segundo trimestre, al 22% de los funcionarios que hacen parte de la planta global y flexible de la Corporación, se les realizó la liquidación y pago de sueldos, prima y bonificación especial de recreación correspondiente a vacaciones.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 3 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

De igual manera los rubros como prima de navidad, indemnización de vacaciones, prima de servicios no se afectaron en valores muy significativos, teniendo en cuenta que en este trimestre se realizó el pago de la liquidación de las prestaciones sociales de los funcionarios Fabio Efraín Rosero y Julio Bolívar Ortega, quienes renunciaron a la Corporación por haber obtenido la pensión de vejez.

El incremento de los servicios personales indirectos, con respecto al segundo trimestre del 2017, obedece al pago de contratos por concepto de honorarios por servicios profesionales y servicios técnicos por apoyo a la gestión de los procesos Gestión Contratación; Gestión Administrativa y Financiera; personal para apoyar las actividades realizadas a través de la Dirección General de Corponariño; personal para brindar apoyo a la jefatura de la Oficina Jurídica; apoyo y fortalecimiento de los procedimientos en el Centro Ambiental Sur; operativización del Centro Ambiental Chimayoy; honorarios cancelados al Revisor Fiscal y a los consejeros.

Situación que se puede evidenciar en el siguiente cuadro:


CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
HONORARIOS	213.947.857,00	166.559.713,00	47.388.144,00	28,45%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	68.507.251,00	48.130.097,00	20.377.154,00	42,34%
<b>TOTALES</b>	<b>282.455.108,00</b>	<b>214.689.810,00</b>	<b>67.765.298,00</b>	<b>31,56%</b>

## 2. IMPRESOS Y PUBLICACIONES

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACIÓN	
			\$	%
PUBLICIDAD, PUBLICACIONES Y SUSCRIPCIONES	3,732,554.00	0.00	3,732,554.00	100.00%

Por concepto de impresos y publicaciones en el trimestre abril – junio de 2018 se observa un incremento del 100.00% con relación al segundo trimestre del 2017, correspondiente al pago del adicional 001 del 2017 a nombre de María Doris Esnelda Salas Izquierdo por servicios de diseño, edición e impresión de material publicitario.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 4 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

### 3. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	22,465,411.00	27,087,882.00	- 4,622,471.00	-17.06%

Por concepto de viáticos y gastos de viaje cancelados con recursos de funcionamiento, se observa una disminución por valor de \$4.622.417.00 correspondiente al 17.06% con relación al segundo trimestre del 2017.


El valor cancelado por viáticos y gastos de viaje durante el segundo trimestre de la vigencia 2018, presenta el siguiente comportamiento:

VALOR VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE - FUNCIONAMIENTO	
Abril	5,277,572.00
Mayo	7,919,543.00
Junio	9,268,296.00
<b>TOTAL</b>	<b>22,465,411.00</b>

El rubro de viáticos y gastos de viaje durante el trimestre abril – junio de 2018, también se afectó con los pagos realizados al personal de planta con cargo a los rubros de inversión que se manejan en la entidad, el cual asciende a la suma de \$91.832.155,00, discriminados de la siguiente manera:

VALOR VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE - PROYECTOS DE INVERSIÓN	
Abril	22,772,287.00
Mayo	37,653,395.00
Junio	31,406,473.00
<b>TOTAL</b>	<b>91,832,155.00</b>

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 5 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	


#### 4. TELEFONIA CELULAR Y FIJA

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	3.879.437,00	7.498.972,00	- 3.619.535,00	-48,27%
TELEFONIA FIJA, FAX, INTERNET Y OTROS	21.942.931,00	19.443.856,00	2.499.075,00	12,85%
<b>TOTALES</b>	<b>25.822.368,00</b>	<b>26.942.828,00</b>	- <b>1.120.460,00</b>	<b>-4,16%</b>

Por concepto de telefonía móvil, celular en el segundo trimestre de 2018 se observa una disminución del 48.27% frente a la ejecución del mismo trimestre en el año 2017. Se observa que en el mes de Junio por este servicio se cancela la suma de \$413.945,00 correspondiente a la factura No.EC-176814137, la cual fue generada por la empresa de telefonía y que corresponde al 23.89% del valor promedio cancelado por servicio de teléfono celular en los meses de abril y mayo de la presente vigencia. La Subdirección Administrativa y Financiera informa que se ha realizado la respectiva averiguación ante la empresa Colombia Telecomunicaciones, de porque este valor a cancelar, ya que el valor a pagar es inferior a lo usualmente cancelado; se está a la espera de la validación de los reportes ya que estos fueron enviados a finales de mes de junio y no se generó la verificación por parte de la empresa de telefonía.

El servicio de telefonía fija, fax e internet presenta un incremento de \$2.499.075,00 equivalente al 12.85% con respecto al trimestre abril – junio de 2018. Este servicio se cancela mes causado, se genera un servicio mensual debido a la instalación de la central telefónica en el Centro Ambiental Tumaco, se incrementó el doble de capacidad de internet en el Centro Ambiental Sur y sede central, además de la planta telefónica para esta última. En el mes de junio por este servicio se canceló el valor de \$8.455.359,00 presentando un aumento significativo en el valor pagado, con relación a los meses de abril y mayo en los cuales se canceló las sumas de \$6.498.424,00 y \$6.989.148,00 respectivamente. En el informe remitido por la Subdirección Administrativa y Financiera, se menciona que el reporte que se emite de Almacén para la empresa de Telefonía no fue aplicado dentro de los límites establecidos por la empresa y se realizó la solicitud para que validen la información y de esta manera poder saber el porqué del incremento, para lo cual se están aplicando medidas correctivas para que estos pagos sean aplicados en su debido momento por parte de la empresa de telefonía.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 6 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

## 5. SERVICIOS PUBLICOS:

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	1.105.738,00	548.443,00	557.295,00	101,61%
ENERGIA	22.865.860,00	21.091.180,00	1.774.680,00	8,41%
<b>TOTALES</b>	<b>23.971.598,00</b>	<b>21.639.623,00</b>	<b>2.331.975,00</b>	<b>10,78%</b>


En el segundo trimestre de 2018 los servicios públicos presentan incrementos por valor de \$557.295,00 y \$1.774.680,00 que representan el 101.61% y el 8.41% en los rubros de acueducto, alcantarillado, aseo y energía respectivamente, con relación a los pagos realizados en el trimestre abril – junio de 2017.

A continuación se relacionan los valores facturados de los meses de marzo, abril y mayo (mes vencido), por el servicio prestado de las empresas de Acueducto, Alcantarillado y Aseo para los diferentes Centros Ambientales. En el mes de mayo se canceló a EMPOSOTOMAYOR el valor total del rubro presupuestal por valor de \$305.455,00, posteriormente se informa a central de cuentas que el valor cancelado no es el valor registrado en el estado de cuenta, ya que el valor a cancelar por este servicio en el mes de mayo es por la suma de \$19.267. Por parte del área financiera se está realizando las gestiones pertinentes para el reintegro del mayor valor pagado.

EMPRESA	ABRIL	MAYO	JUNIO
AGUATUMACO	\$108.272,00	\$110.610,00	\$138.930,00
EMLAUNION	\$81.000,00	\$81.000,00	\$81.000,00
EMPOSOTOMAYOR	\$27.117,00	<i>\$305.455,00</i>	-
EMPOOBANDO	\$43.119,00	\$43.079,00	\$86.156,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$259.508,00</b>	<b>\$540.144,00</b>	<b>\$306.086,00</b>

Por servicio de energía durante el trimestre abril – junio de 2018, a continuación se detallan los valores cancelados a la empresa CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO - CEDENAR S.A E.S.P, por el servicio suministrado a la sede central y centros ambientales:

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------


	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 7 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

<b>SERVICIOS PUBLICOS - CEDENAR</b>				
<b>ITEM</b>	<b>DIRECCION</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
1	La Unión	104.600,00	95.140,00	91.240,00
2	La Jardinera Tuq.	182.590,00	-	164.760,00
1	Guairapungo	757.610,00	842.220,00	1.025.980,00
2	Finca Lope	4.132.930,00	4.911.540,00	4.949.400,00
3	Tumaco	175.130,00	172.890,00	157.490,00
4	Tumaco Nueva Sede	590.850,00	-	70.270,00
5	Sist. Bombeo Ipiales	28.510,00	28.510,00	28.510,00
6	San Juan Ipiales	39.350,00	-	24.150,00
7	Ipiales Oficinas	259.030,00	265.520,00	239.320,00
8	Sotomayor	397.010,00	431.140,00	467.910,00
9	Chimayoy	594.810,00	584.870,00	681.330,00
10	Tumaco Nueva Sede (Periodo facturado febrero)	354.570,00	-	-
11	San Juan Ipiales (Periodo facturado febrero)	16.680,00	-	-
<b>TOTAL FACTURACIÓN</b>		<b>7.633.670,00</b>	<b>7.331.830,00</b>	<b>7.900.360,00</b>

## 6. CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS

<b>CONCEPTO</b>	<b>TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018</b>	<b>TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017</b>	<b>VARIACION</b>	
			<b>\$</b>	<b>%</b>
SERVICIOS DE CAPACITACION	0,00	11.589.750,00	- 11.589.750,00	-100,00%

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 8 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

Por concepto de servicios de capacitación en el segundo trimestre del 2018 se observa una disminución del 100% equivalente a \$11.589.750,00, situación que se presenta por falta de ejecución del Plan Institucional de Capacitación, aprobado para la presente vigencia.

## 7. VEHICULOS

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE	22.766.522,00	0,00	22.766.522,00	100,00%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	30.497.236,00	- 30.497.236,00	-100,00%
REPUESTOS	10.764.141,00	0,00	10.764.141,00	100,00%
<b>TOTALES</b>	<b>33.530.663,00</b>	<b>30.497.236,00</b>	<b>3.033.427,00</b>	<b>9,95%</b>


Durante el segundo trimestre del 2018 por concepto de Mantenimiento equipo de navegación y transporte y Repuestos, se ejecutaron las sumas de \$22.766.522,00 y \$10.764.141,00 respectivamente, que representan incrementos del 100%. Según informe presentado por la Subdirección Administrativa y Financiera, la ejecución de estos rubros corresponden al mantenimiento de las Motocicletas de CORPONARIÑO, que en la vigencia anterior se adelantó el proceso de contratación directa, mediante la modalidad de contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión, adjudicado a la señora Paula Andrea Jiménez Jojoa, mediante el contrato No. 333 de 2017. Para el mantenimiento correctivo y preventivo incluido el suministros de los repuestos cuando se requiera a los vehículos de propiedad de CORPONARIÑO, en la vigencia anterior se adjudicó el contrato No. 168 de 2017 a SERVIAUTOS R&N SAS, como representante legal el señor Richar Burbano Carlosama y Adicional 002/2018 al Contrato 168/2017.

## 8. MANTENIMIENTO Y COMPRA DE MUEBLES Y ENSERES

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	39,003,527.00	4,758,932.00	34,244,595.00	719.59%
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPO Y ENSERES	5,760,000.00	5,069,199.00	690,801.00	13.63%
<b>TOTALES</b>	<b>44,763,527.00</b>	<b>9,828,131.00</b>	<b>34,935,396.00</b>	<b>355.46%</b>

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------



	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 9 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

Por concepto de mantenimiento de bienes inmuebles en el trimestre abril – junio de 2018 se observa un incremento de \$34.244.595,00 equivalente al 719.59%, la ejecución de este rubro corresponde a los pagos de los siguientes contratos:

✓ Contrato No.514 de 2017 suscrito con el CONSORCIO BEC, para el mejoramiento de los centros ambientales Guairapungo, Centro Ambiental Minero Sotomayor y adecuación y mejoramiento centro atención y valorización CAV de flora sede Pasto.

✓ Contrato No.155 de 2018 a nombre de Julio Cesar Mesías Rico, con el objeto de prestar servicios de apoyo a la gestión, para ejecutar actividades de reparaciones locativas, jardinería, limpieza y otras necesarias, en especial de los proyectos demostrativos, bodegas, senderos y zonas verdes en el Centro Ambiental Chimayoy.

✓ Contrato No.208 de 2018 suscrito con Jhon Fredy Beltrán Márquez, por concepto de Prestación de servicios de apoyo a la gestión, mano de obra no calificada para ejecutar actividades de reparaciones locativas, jardinería, limpieza y otras necesarias, en especial las de proyectos productivos, reservorios de agua, zonas verdes y jardinería general en el Centro Ambiental Chimayoy.


✓ Contrato No.235 del 2018 a nombre de Pablo Elías Portilla Valencia, con el objeto de Prestar servicios de apoyo a la gestión, mano de obra no calificada para ejecutar actividades de reparaciones locativas, jardinería, limpieza y otras necesarias en especial las de proyectos productivos reservorios de agua, zonas verdes y jardinería general en el Centro Ambiental Chimayoy.

En el rubro de mantenimiento de bienes muebles, equipo y enseres se evidencia un incremento de \$690.801,00 correspondiente al 13.63%, con respecto al segundo trimestre de la vigencia 2017. Con cargo a este rubro durante los meses de abril, mayo y junio de 2018 se realizaron pagos por la ejecución de los siguientes contratos:

✓ Contrato No.493 de 2017 (Cesión) a nombre de Efraín Ruperto Ipial, por concepto de prestación de servicios de apoyo a la gestión para el mantenimiento preventivo y correctivo a los bienes muebles e inmuebles (excepto vehículos, maquinaria y equipo) de la Corporación incluido el suministro de repuestos.

✓ Contrato No.225 del 25 de enero de 2018 suscrito con Alicia del Carmen Ortiz Sánchez, por concepto de prestación de servicios de apoyo a la gestión para el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de fotocopiado de propiedad de CORPONARIÑO.


Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 10 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

## 9. OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTO	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2018	TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2017	VARIACION	
			\$	%
IMPUESTO PREDIAL	40,904,639.00	49,355,366.00	- 8,450,727.00	-17.12%
OTROS IMPUESTOS	4,669,963.00	3,237,524.00	1,432,439.00	44.24%
COMPRA EQUIPO DE SISTEMAS	51,819,118.00	0.00	51,819,118.00	100.00%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	28,390,850.00	- 28,390,850.00	-100.00%
SERVICIO DE ASEO	60,152,418.00	41,264,393.00	18,888,025.00	45.77%
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	193,823,721.00	193,609,119.00	214,602.00	0.11%
ADMINISTRACION, OPERACION Y MANTENIMIENTO DE PLANTAS ELECTRICAS	7,590,775.00	0.00	7,590,775.00	100.00%
TRANSPORTE	2,040,000.00	800,000.00	1,240,000.00	155.00%
CORREOS	23,513,679.00	4,723,739.00	18,789,940.00	397.78%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	105,910.00	0.00	105,910.00	100.00%
SEGURO DE INCENDIOS	0.00	11,536,958.25	- 11,536,958.25	-100.00%
SEGUROS GENERALES	3,850,144.00	16,412,950.00	- 12,562,806.00	-76.54%
ARRENDAMIENTO BIENES MUEBLES	1,250,000.00	0.00	1,250,000.00	100.00%
ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES	5,334,100.00	9,134,000.00	- 3,799,900.00	-41.60%
GASTOS JUDICIALES	5,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	66.67%
GASTOS IMPREVISTOS BIENES Y SERVICIOS	3,069,200.00	0.00	3,069,200.00	-100.00%

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 11 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

GASTOS FINANCIEROS POR COMISIONES BANCARIAS	6,216,006.88	5,446,778.05	769,228.83	14.12%
GASTOS FINANCIEROS POR MANEJO DE PORTAFOLIO Y RED SWIFT	205,632.00	474,607.00	- 268,975.00	-56.67%
<b>TOTALES</b>	<b>409,545,305.88</b>	<b>367,386,284.30</b>	<b>42,159,021.58</b>	<b>11.48%</b>

En el trimestre abril – junio de 2018 se presentan incrementos significativos frente al mismo trimestre de la vigencia 2017, en algunos rubros por concepto de otros gastos de funcionamiento, los cuales se detallan a continuación:

**CORREOS:** Se evidencia un incremento del 397.78% equivalente a \$18.789.940,00.

Mediante acuerdo No.006 del 30 de junio del 2017 se aprobó vigencias futuras para el año 2018 por valor de \$64.188.212,00 y para el año 2019 por la suma de \$66.627.365,00 para un total de vigencias futuras por este concepto de \$130.815.577.00.

**TRANSPORTE:** Presenta un incremento de \$1.240.000,00 equivalente al 155%, por el pago de transporte a los pasantes en el programa de derecho, para apoyo en las labores jurídicas en el procedimiento de talento humano. De igual forma se realizó el pago de transporte al personal que realiza la pasantía como requisito de grado en el programa de silvicultura y aprovechamiento de plantaciones forestales como apoyo a las actividades orientadas a la apropiación y aplicación de competencias específicas en el área forestal, en el Centro Ambiental Costa Pacífica.


**COMPRA EQUIPO DE SISTEMAS:** Presenta un incremento del 100% por valor de \$51.819.118,00 por concepto de adquisición de equipos de cómputo, impresoras, grabadoras de voz, cámara de video entre otros equipos electrónicos.

**ADMINISTRACION, OPERACION Y MANTENIMIENTO DE PLANTAS ELECTRICAS:** Se observa un incremento del 100% equivalente a \$7,590,775.00 cancelados en el mes de mayo de 2018 a SIMPRO según contrato No. 211 del 2018, por concepto de revisión integral, mantenimiento preventivo y correctivo, incluido el suministro de insumos y repuestos cuando se requieran cambiar a las plantas eléctricas de propiedad de CORPONARIÑO.

**SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION:** El 100% de incremento que presenta este concepto corresponde a la revocación del token SIIF Nación del perfil de tesorería.

**ARRENDAMIENTO BIENES MUEBLES:** Presenta un incremento del 100%, por servicio de arrendamiento de hosting para el correcto funcionamiento de la web de la Corporación.

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 12 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

**GASTOS JUDICIALES:** Se observa un incremento de \$2.000.000,00 equivalente al 66.67%. La erogación realizada en el mes de abril corresponde a un avance otorgado a nombre de la Doctora Claudia Vela para gastos judiciales en las diligencias de cobro coactivo administrativo.

**SERVICIO DE ASEO:** Presenta un incremento de \$18,888,025.00 correspondiente al 45.77%, por concepto de pagos realizados a la empresa CONSERJES INMOBILIARIOS LTDA en ejecución del contrato No.517 de 2017 por concepto de prestación de servicios generales, de aseo y jardinería para las diferentes sedes de la Corporación Autónoma Regional de Nariño. Para el servicio de aseo se aprobó vigencias futuras mediante acuerdo No.006 del 30 de junio de 2017, para el año 2018 la suma de \$221.813.616,00 y para el año 2019 el valor de \$237.340.560,00 para un total de vigencias futuras de \$459.154.176,00.

**OTROS IMPUESTOS:** En este concepto se evidencia un incremento de \$1.432.439,00 equivalente al 44.24% por el pago de certificaciones Tecno mecánicas de los vehículos de propiedad de CORPONARIÑO, pago de Tasa Retributiva según Factura N°447 y pago de Tasa por Uso de Agua según facturas TUA No.9513 y TUA No.9608 de la Corporación.


Los GASTOS FINANCIEROS POR COMISIONES BANCARIAS generadas en el manejo de las cuentas de la entidad se ven incrementados en un 14.12% equivalente a \$769,228.83.

## RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno luego de haber realizado el análisis a la ejecución de gastos de funcionamiento del periodo Abril - Junio de 2018, procede a realizar las siguientes recomendaciones, con el fin de implementar medidas de austeridad y eficiencia del gasto público, así como la racionalización de los gastos que permita dar cumplimiento a la normatividad vigente:

1. Se reitera el compromiso de los funcionarios y contratistas que laboran en la entidad, de continuar con la campaña sobre el ahorro de energía "APÁGAME SI NO ME NECESITAS", con el propósito de contribuir con el ahorro de energía eléctrica en la Corporación, creando una cultura de disminución del uso de energía en momentos que no son necesarios, como apagar los equipos y bombillos que no se estén utilizando, no dejar encendidos los bombillos en oficinas e instalaciones en las horas no laborables.
2. Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, y ajustar los procedimientos de tal forma que permitan remplazar gradualmente, la utilización del papel como soporte de nuestras actividades.
3. En los procesos institucionales promover campañas de Autocontrol, Autogestión y Autoregulación con el fin de fomentar en los funcionarios y contratistas la capacidad para controlar, detectar desviaciones y efectuar correctivos. Lo que quiere decir que nuestras

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------

	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE NARIÑO	Versión :1	
	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO OCI</b>	Página 13 de 13	Fecha: 3/08/2018
		Responsable: Jefe Oficina Control Interno	

decisiones y actuaciones puedan estar determinadas por el grado de autocontrol que apliquemos en nuestras labores cotidianas.

4. Elaborar e implementar políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, a fin de optimizar los recursos asignados para gastos de funcionamiento de la entidad.

*ORIGINAL FIRMADO*

*ORIGINAL FIRMADO*

**CARMEN OFELIA VALLEJO V.**  
Profesional Universitario

**GIOVANNY JOJOA PEREZ**  
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Equipo Control Interno	Revisó: Profesional Universitario	Aprobó: Jefe Oficina de Control Interno
----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------------