 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 1 de 14

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO

COMPARATIVO I TRIMESTRE 2017

ELABORADO POR
Maria Tatiana Rojas Naranjo
Profesional Oficina de Control Interno

APROBADO POR
DIANA MARCELA CIFUENTES DIAZ
Jefe Oficina de Control Interno


MARIA BETTY PINEDA DE MELO
Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios

Junio de 2017

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 2 de 15

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN	3
2. OBJETIVO.....	3
3. METODOLOGÍA.....	3
4. ALCANCE.....	4
5. CRITERIOS DE AUDITORÍA	4
6. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN.....	4
6.1 Nómina	4
6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos-Honorarios	6
6.1.2 Viáticos - Gastos de Viaje.....	8
6.1.3 Papelería y Útiles de Escritorio.....	9
6.1.4 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones.....	10
6.1.5 Consumo Mensual del Parque Automotor	11
6.1.6 Servicios Públicos	13
6.2 FORTALEZAS.....	14
6.3 RECOMENDACIONES.....	14

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 3 de 15

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.

1. INTRODUCCIÓN


En desarrollo del Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI y en cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998, normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia de las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público; se rinde el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al Primer Trimestre del 2017, con el fin de dar cumplimiento a las Políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.

2. OBJETIVO

Verificar en la Dirección Administrativa y Financiera a través de la Subdirección Financiera encargada de suministrar la información correspondiente a los pagos realizados por la Entidad, los registros contables y presupuestales con sus correspondientes documentos soportes que reposan en la Subdirección Financiera. Hacer un análisis comparativo mensual de las cifras registradas en el sistema financiero utilizado por la Contraloría de Bogotá SI-CAPITAL, Módulos PREDIS – Presupuesto de acuerdo con el “*Reporte de Ejecución Presupuestal*”, LIMAY- Contabilidad y OPGET- Tesorería del consolidado registrado durante el primer trimestre del año 2017.

3. METODOLOGÍA

El informe fue elaborado mediante consulta y verificación de los registros contables y presupuestales sobre los diferentes conceptos del gasto en la Dirección Administrativa y Financiera, Subdirección Financiera – Tesorería.

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 4 de 15

4. ALCANCE

Fueron analizados y comparados los pagos realizados en los meses de enero, febrero y marzo de 2017; correspondientes a los conceptos de Nómina, Servicios Técnicos Honorarios, Servicios Públicos, Viáticos y lo relativo al Consumo Mensual – Parque Automotor de la Entidad.

5. CRITERIOS DE AUDITORÍA

En cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998, de las normas que tienen que ver con las medidas de Austeridad y Eficiencia en las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público, se presenta el Informe de Austeridad en el Gasto correspondiente al primer trimestre de 2017.

6. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

A continuación se presenta la verificación, para cada uno de los rubros motivo de análisis, donde se refleja el cumplimiento a las Normas sobre Austeridad del Gasto por parte de la Contraloría de Bogotá D.C.

6.1 Servicios Personales - Nómina

En el análisis realizado se incluyen los conceptos que fueron cancelados durante el primer trimestre del año 2017; los cuales hacen parte de la nómina de personal que fueron comparados entre sí:

**TABLA No. 1.1
COMPARATIVO NÓMINA DE ENERO - MARZO 2017**

CODIGO CUENTA	CDNCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Enero de 2017	Febrero de 2017	Marzo de 2017		
510101-001	Sueldos de personal	2.766.738.106	3.482.654.373	3.317.169.087	9.566.561.566	3.188.853.855
510103-001	Horas extras	22.197.316	24.054.694	28.258.110	74.510.120	24.836.707
510105-001	Gastos de Representación	281.224.166	316.008.207	297.013.979	894.246.352	298.082.117
510113-001	Prima de Vacaciones	203.796.636	234.638.695	221.272.814	659.708.145	219.902.715
510114-001	Prima de Navidad	407.104.550	468.714.706	442.014.999	1.317.834.255	439.278.085
510117-001	Sueldo de Vacaciones	284.924.313	328.044.027	309.357.436	922.325.776	307.441.925
510118-001	Bonificación especial de Recreación	6.367.412	9.540.589	10.758.202	26.666.203	8.888.734
510119-001	Bonificaciones	189.873.871	125.021.854	96.776.819	411.672.544	137.224.181
510123-001	Auxilio de Transporte	4.089.610	2.488.579	2.211.525	8.789.714	2.929.905
510124-005	Fondos Privados Cesantías y Pensiones	313.531.754	362.874.134	343.847.253	1.020.253.141	340.084.380
510125-001	Intereses Cesantías	3.135.318	3.628.741	3.438.473	10.202.532	3.400.844
510152-001	Prima de Servicios	501.916.413	577.875.155	544.957.267	1.624.748.835	541.582.945
5-1-01-64	Otras Primas	1.139.169.797	1.441.130.212	1.374.952.967	3.955.252.976	1.318.417.659
510164-001	Prima Técnica	1.045.754.164	1.315.704.737	1.253.435.005	3.614.893.906	1.204.964.635
510164-002	Prima de Antigüedad	90.436.271	122.039.262	118.329.783	330.805.316	110.268.439
510164-003	Prima Secretarial	2.979.362	3.386.213	3.188.179	9.553.754	3.184.585
	TOTAL	7.263.239.059	8.817.804.178	8.366.981.898	24.448.025.135	8.149.341.712

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en pesos).

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 6 de 15

En el primer trimestre del año 2017, se registró un total de \$24.448.025.135; por concepto de nómina de enero a marzo, la cuenta – Sueldos de Personal, registró un total de \$9.566.561.566. Se verificó que las cuentas correspondientes al pago de los Fondos Privados de Cesantías y Pensiones, los intereses por cesantías y la prima de servicios se fueron incrementando, teniendo en cuenta que durante el año se realiza la provisión para realizar este pago en el último mes del año.

Es necesario precisar para el Informe de Evaluación sobre Austeridad del Gasto, que dentro del análisis realizado por concepto de Nómina del Personal de la Entidad, se deben tener en cuenta las provisiones de nómina, donde se incluyan las diferentes Primas (Prima de servicios, Prima de vacaciones, Prima de navidad, Prima de antigüedad) que son calculadas mensualmente para realizar los ajustes pertinentes para el final del año y así tener los resultados al valor real.

6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos - Honorarios

TABLA No. 2.1
REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS- HONORARIOS

CUENTA NO.	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		ene-17	feb-17	mar-17	
5-1-01-09	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ	8.399.581	247.345.462	350.324.812	606.069.855

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)

En lo referente a Remuneracion de Servicios Tecnicos – Honorarios, la Contraloría de Bogotá D.C., efectuó diferentes pagos de contratos suscritos para apoyar el desarrollo de la Gestión, algunos de los cuales continúan vigentes, se destacan entre otros:

	<p style="text-align: center;">INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017</p>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 7 de 15

- ✓ Contratar los Servicios Profesionales - Abogados - para que adelanten los Procesos de Responsabilidad Fiscal que se tramitan en la Contraloría de Bogotá.
- ✓ Servicios Profesionales para realizar el apoyo especializado para el mantenimiento y ajustes de los Módulos de Presupuesto - Predis - Contabilidad - Limay Y Tesorería - Opget.
- ✓ Servicios Profesionales para realizar el apoyo especializado para el mantenimiento y ajustes de los Módulos de Almacén - Inventarios SAE-SAI.
- ✓ Servicios Profesionales de Abogados para la realización y desarrollo de Actividades Jurídicas propias de la Dirección Administrativa y Financiera y de la Subdirección de Contratación.
- ✓ Servicios Profesionales de un Ingeniero Industrial para que apoye en el análisis y ajuste de los Procesos y Procedimientos impactados por la adopción del Nuevo Marco Normativo.
- ✓ Servicios Profesionales para apoyar a la Oficina Asesora de Comunicaciones.
- ✓ Servicios Profesionales de apoyo a la Gestión en la elaboración y construcción de modelamientos de procesos automatizados que requiera la Dirección de las TIC.
- ✓ Servicios Profesionales y de apoyo a la Gestión para la identificación y análisis de soluciones tecnológicas.
- ✓ Servicios Profesionales para realizar el apoyo Especializado para el mantenimiento y ajustes al módulo de nómina "Perno" del Sistema de Información.
- ✓ Servicios Profesionales y especializados en Medicina Laboral en la Contraloría de Bogotá D.C en desarrollo del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo Sg/Sst.

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 8 de 15

- ✓ Contratar el estudio y diseño de un sistema de iluminación led para el edificio de La Lotería De Bogotá.
- ✓ Contratar la prestación de Servicios Profesionales para apoyar el desarrollo de las actividades de la Tesorería de la Contraloría de Bogotá.

La Subdirección Financiera envía la relación de los diferentes contratos suscritos en la Entidad de acuerdo con lo reportado por la Subdirección de Contratación, de los cuales se tomó una muestra en donde se pudo establecer que los contratos de prestación de servicios con personas naturales y jurídicas se ajustan a las políticas y lineamientos fijados por el Gobierno Nacional.

6.1.2 Viáticos y Gastos de Viaje

**TABLA No. 2.2
COMPARATIVO VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE**


CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		enero-17	febrero-17	marzo-17	TOTAL
5-1-11-19-001	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES.	0	2.977.771	4.304.491	7.282.262

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)

Por concepto de Viáticos y Gastos de Viaje, la Contraloría no presentó erogaciones significativas durante el primer trimestre del 2017; en cuanto a lo reportado en febrero y marzo de 2017; se justificó en la participación de la Contraloría de Bogotá D.C., en los siguientes eventos:

- ✓ Legalización Viáticos Comisión - Participación Congreso Nacional De Contralores Territoriales a Realizarse en la Ciudad de Pereira los días Del 21 al 24 de febrero de 2017.
- ✓ Pago viáticos participación conferencia "Articulación del Control Interno y el Control Fiscal" a realizarse en la ciudad de Ibagué (Tolima) los días 28 y 29 de marzo de 2017.

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 9 de 15

- ✓ Avance para pago inscripción al curso "Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo. - Consejo Colombiano de Seguridad.

Este tipo de gastos son justificados en atención de compromisos institucionales en representación de la Entidad, los cuales son importantes para contribuir a fortalecer la Gestión Institucional.

6.1.3 Papelería y Útiles de Escritorio

**TABLA No. 3.1
COMPARATIVO MATERIALES Y SUMINISTROS**


CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		ene-17	feb-17	mar-17	TOTAL
5-1-11-14-002	Papelería y Útiles de Escritorio	976.151	7.733.243	2.803.864	11.513.258

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)

Se registró una variación porcentual en el mes de febrero en \$7.733.243; en los gastos realizados por la Institución con relación al rubro papelería y útiles de escritorio, hecho que tuvo lugar a la entrega de elementos necesarios para el funcionamiento de las Subdirecciones de la Entidad. Lo anterior en razón de la subcuenta – Materiales y suministros (5-1-11-14-001), incluida dentro de la cuenta – Papelería y Útiles de Escritorio (5-1-11-14). Se atendieron las siguientes solicitudes.

- Dirección Sector Habitat y Ambiente solicitud 54 del 01/02/2017
- Oficina Asesora Jurídica se entregan elementos proceso No. 845137
- Subdirección Financiera proceso No. 844653 del 31/01/2017
- Subdirección de Capacitación y Cooperación Técnica se entregan elementos proceso No. 843970
- Dirección de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones se entregan elementos según requerimiento No. 9626.
- Oficina Asesora de Comunicaciones proceso No. 850014 del 09/02/2017.
- Subdirección de Servicios Generales se entregan elementos según proceso No.850096.
- Dirección de Participación Ciudadana y Desarrollo Local según requerimiento de servicio - caso 124 Del 13/02/2017 34

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 10 de 15

- Dirección Sector Gobierno se entregan elementos según requerimiento de servicio 118.
- Dirección Sector Hacienda se entregan elementos según requerimiento de servicio 111.
- Oficina Asesora de Comunicaciones se entrega según requerimiento de servicio código caso 170 del 20/02/2017.
- Subdirección Financiera se entrega proceso No. 850036 del 09/02/2017

6.1.4 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones

**Tabla No. 4.1
COMPARATIVO DE IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y
AFILIACIONES**

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		ene-17	feb-17	mar-17	Total
5-1-11-21	Impresos y publicaciones	2.788.916	659.889	3.929.831	7.378.636


Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en pesos)

Durante el primer trimestre de 2017, el rubro de Impresos, Publicaciones y la subcuenta de Suscripciones y Afiliaciones, presentó una variación porcentual del 2% frente a lo reportado en los meses de enero a marzo.

Se evidenciaron los respectivos pagos de las Suscripciones y Afiliación (Cuenta 5-1-11-21-003) de la Entidad a la Casa Editorial El Tiempo Ltda, Comunican S.A, Editorial El Globo S.A/La República, Publicaciones Semana S.A., Certicámara S.A., Comunican S.A.

La Oficina de Control Interno, constató que las publicaciones, suscripciones y afiliaciones realizadas en la Entidad, se ajusten a los parámetros de Austeridad en el Gasto fijadas por el Gobierno Nacional; verificando que solamente, se publicaran los avisos institucionales requeridos y autorizados por la Ley.

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 11 de 15

6.1.5 Gasolina y ACPM del Parque Automotor

**TABLA No. 5.1
COMPARATIVO CONSUMO GASOLINA Y ACPM PARQUE AUTOMOTOR**

NO. PLACA	MESES			
	ene-17	feb-17	mar-17	TOTAL
OBH-380	568.461	564.020	578.685	1.711.166
OBH-379	509.112	1.037.095	802.803	2.349.010
OBF-969	0	0	0	0
OBF-967	97.992	0	0	97.992
OBF-949	39.203	0	0	39.203
OBF-944	97.992	0	0	97.992
OBF-905	391.259	502.019	491.963	1.385.241
OBG-903	0	0	0	0
OBG-902	411.591	383.040	470.403	1.265.034
OBG-901	209.372	294.841	383.030	887.243
OBG-898	407.825	586.130	586.729	1.580.684
OBG-897	205.780	405.484	401.838	1.013.102
OBG-269	272.249	0	0	272.249
OBG-267	137.187	0	0	137.187
OJX-849	235.195	352.792	235.205	823.192
OJX-825	292.973	390.340	483.993	1.167.306
OJX-824	293.975	293.975	392.010	979.960
OJX-823	387.702	489.959	490.012	1.367.673
OJX-822	391.967	391.967	496.219	1.280.153
OJX-821	376.390	390.019	294.007	1.060.416
OJX-820	391.967	391.967	685.903	1.469.837
OJX-819	258.516	415.970	384.156	1.058.642
OJX-805	391.967	489.959	470.438	1.352.364
OKZ-711	284.459	587.951	573.326	1.445.736
OKZ-712	552.932	653.385	927.052	2.133.369
OKZ-713	474.246	641.705	441.656	1.557.607

	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 12 de 15


OKZ-714	327.663	422.817	637.603	1.388.083
OKZ-697	282.243	390.987	391.999	1.065.229
OKZ-698	299.888	389.010	463.266	1.152.164
OKZ-811	0	0	127.461	127.461
OKZ-812	0	0	134.781	134.781
TOTAL	8.590.106	10.465.432	11.344.538	30.400.076

Fuente: Informe Consumo de Combustible Área de Transporte

Referente a lo reportado por concepto de consumo mensual de Gasolina y ACPM para los vehículos a cargo de la Contraloría de Bogotá; se tomó la información enviada por la Subdirección de Servicios Generales – Supervisora Contratos Área de Transportes; mediante Radicado Sigepro No.3-2017-16103, fecha 2017-06-21.

De la información suministrada por el Área de Transporte y relacionada con la ejecución de los contratos que tienen que ver con el parque automotor de propiedad de la Entidad se realizaron las siguientes aclaraciones:

1. *Contrato 245 de 2016, "Mantenimiento Integral preventivo y correctivo con suministro de repuestos..."; inició el 13 de diciembre de 2016, a la fecha el contratista ha radicado dos (2) veces la cuenta de cobro por los servicios prestados; sin embargo las mismas han sido devueltas por errores de valores y de ítems con respecto a la oferta económica. A la fecha no han radicado en forma definitiva las cuentas, sobre las cuales se toman los datos para realizar la remisión de consumos por vehículos que tienen que ver con el Informe de Austeridad, razón por la cual es imposible remitir la información de este contrato. Una vez se cuente con los datos exactos se procederá a remitir la información a la Oficina de Control Interno.*
2. *Contrato 035 de 2017. "Suministro de combustibles tipo corriente y gasolina...", inició el 02 de mayo del presente y a la fecha presenta una factura correspondiente a 15 días de consumo.*
3. *Contrato 096 de 2016' "Mantenimiento preventivo por garantía..." se terminó su ejecución el 28 de marzo de 2017 y se anexará los últimos consumos.*
4. *Contrato 111 de 2016, "Lavado de Vehículos " Inició el 15 de noviembre de 2016, a la fecha el contratista radicó tres (3) cuentas de cobro por los*

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 13 de 15

servicios prestados; sin embargo las mismas han sido devueltas por errores de valores y de items con respecto a la oferta económica.

En cuanto a los pagos efectuados con relación al primer trimestre del Parque Automotor registrados en la Tabla No.5.1 – por concepto del suministro de combustibles - Gasolina y ACPM, se identificó el Contrato de Compraventa No. 28 de 2016 – con el contratista, ESTACIÓN DE SERVICIO CARRERA 50 SAS. NIT. 800084124-7. Cuyo objeto del contrato es: *Contratar el suministro de combustible (gasolina y/o A.C.P.M), ante la Contraloría de Bogotá D.C., el cual se ajustan a las Políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.*

6.1.6 Servicios Públicos


A continuación se presentan los gastos por Servicios Públicos en un cuadro consolidado que resume cada uno de los servicios prestados por las Empresas de Servicios Públicos en las diferentes Dependencias que conforman la Entidad.

Tabla No. 6.1
CONSUMO MENSUAL SERVICIOS PUBLICOS

CLASE DE SERVICIO/CONCEPTO	MESES			Total
	ene-17	feb-17	mar-17	
EMPRESA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BGTA	0	332.999	377.540	710.539
ETE	13.325.600	14.784.000	14.673.380	42.782.980
CODENSA	22.534.051	16.156.930	20.309.650	59.000.631
CLARO	839.677	1.659.654	123.102	2.622.433
TOTALES	36.699.328	32.933.583	35.483.672	105.116.583

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en pesos)

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 14 de 15

Referente a los pagos efectuados por concepto de Servicios Públicos, se verificó que el pago realizado a la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Bogotá y Codensa, para el mes de febrero y marzo, corresponde a lo facturado por la sedes que tiene la Contraloría, (Escuela de Capacitación, Participación Ciudadana) diferentes a la sede principal ubicada en el edificio de la Lotería de Bogotá.

No obstante, es importanten mencionar, que las variaciones en los pagos mensuales de servicios públicos de la Entidad, están supeditados a fechas de pago definidos por las empresas prestadoras de los mismos, cuya facturación se realiza mensual o bimensual. Es de anotar, de acuerdo a lo evidenciando que los servicios públicos se han pagado dentro de las fechas límites de pago establecidas en los recibos facturados a la Entidad.


6.2 FORTALEZAS

Los datos y registros de los rubros del gasto que fueron observados durante el presente informe evaluación, permitieron evidenciar el cumplimiento por parte de la Contraloría de Bogotá D.C, de las normas de Austeridad en el Gasto para el primer trimestre de 2017.

La Oficina de Control Interno, rinde el informe de Austeridad del Gasto de manera trimestral, en cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia de las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público.

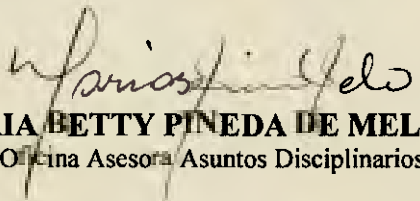
6.3 RECOMENDACIONES

Definir un mecanismo de seguimiento y control, con el fin de asegurar que el Área de Transportes cuente con la información requerida para la elaboración del informe de Austeridad del Gasto, es decir, que dicha información sea entregada de forma trimestral por parte de los encargados de enviar los

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2017	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 15 de 15

reportes del Consumo de Combustible y Mantenimiento del Parque Automotor de la Entidad.


DIANA MARCELA CIFUENTES DIAZ
 Jefe Oficina de Control Interno


MARIA BETTY PINEDA DE MELO
 Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios