	INFORME Nro. 33	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO (Período 2011 vs 2010: Acumulado a Junio)	
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonía</i>		
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	
Elaboró: ORLANDO DÍAZ AGUIRRE Prof. Esp. Área de Control Interno		Revisó: JOSÉ IGNACIO MUÑOZ C.	Vo. Bo.:
		Cargo: Director General	
Fecha: Septiembre de 2011		Fecha: Septiembre de 2011	

OBJETO Y ALCANCE


El presente informe corresponde al seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno a los Gastos Generales ejecutados por la Corporación, verificando el cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público.

Este seguimiento y análisis toma como punto de referencia el comportamiento del gasto en el período enero – junio de 2011 versus enero – junio de 2010, datos tomados de los Informes de Ejecución Presupuestal emitidos por la Subdirección Administrativa y Financiera de la Corporación (variable de Compromisos)

Al analizar el gasto general de la Corporación en el período enero – junio de 2011 comparado con el mismo período del 2010 (ver tabla siguiente), se puede evidenciar que se incrementó en un 61,16%, así:


Comparativo del Gasto General 2011 vs 2010 (acumulado a junio)

CONCEPTO	ACUMULADO JUNIO 2010	ACUMULADO JUNIO 2011	DIFERENCIA
1.Materiales y Suministros	59.649.700,00	33.264.600,00	-44,23%
2.Mantenimiento	52.823.280,00	213.598.717,00	304,36%
3.Comunicación y Transporte	1.700.000,00	0,00	-100,00%
4.Impresos y Publicaciones	19.350.000,00	9.650.000,00	-50,13%
5.Servicios Públicos	81.489.907,21	78.280.630,93	-3,94%
5.1.Acueducto, Alcantarillado y Aseo)	4.201.959,00	3.787.437,00	-9,86%
5.2.Energía	37.192.792,00	37.012.526,00	-0,48%
5.3.Telefonía Móvil Celular	1.942.708,00	2.122.437,93	9,25%
5.4.Teléfono, Fax y Otros	38.152.448,21	35.358.230,00	-7,32%
6.Seguros	0,00	110.935.353,00	100,00%
7.Arrendamientos	66.075.000,00	104.734.253,00	58,51%
8.Viáticos y Gastos de Viaje	130.242.042,50	112.444.461,00	-13,67%
TOTAL	411.329.929,71	662.908.014,93	61,16%


	INFORME Nro. 33	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO (Período 2011 vs 2010: Acumulado a Junio)
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

La Tabla anterior, permite concluir lo siguiente:

- ✓ La mayoría de los rubros (5 de 8) presentan incremento negativo, como el de Comunicación y Transporte que no tuvo gasto en el 2011, y los de Impresos y Publicaciones, Materiales y Suministros, Viáticos y Gastos de Viaje, y de Servicios Públicos que disminuyeron en un 50%, 44%, 14% y 4% respectivamente, debido a políticas internas de reducción del gasto público
- ✓ El rubro que presenta el mayor incremento positivo es el de Mantenimiento con el 304%, debido a:
 - Contrato de Suministro # 164 del 11-mayo-11, con INCINERADOS DEL HUILA - INCIHUILA S.A. E.S.P, por \$106.783.200, a ocho (8) meses, para “prestar el servicio de aseo, cafetería, mensajería y jardinería, para la sede central de la Dirección General, Dirección Territorial Putumayo, Dirección Territorial Amazonas, Dirección Territorial Caquetá, Unidades Operativas de la Dirección Territorial Putumayo y Caquetá”, garantizando el servicio hasta enero de 2012
 - Adicional al Contrato de Suministro # 0265/2010, con LA MAGDALENA SEGURIDAD, por \$38.787.317, por un (1) mes desde el 13-mayo-11, para “prestar el servicio de vigilancia en las instalaciones de Corpoamazonia”
- ✓ El otro rubro que se incrementó es el de Seguros con un 100%, recordando que el acumulado a 30-marzo-2011 era de \$93.360.353 y a 30-junio-2011 de \$110.935.353; este incremento se debió a:
 - Pólizas de seguros por \$16.744.600, del 24-junio-2011, para el manejo de recursos por parte del Director General, 3 Directores Territoriales, y 2 Técnicos Administrativos de Tesorería y Recursos Físicos
 - Póliza de seguros por \$1.201.800, del 25-mayo y 14-junio-2011, para un vehículo de la Corporación (Camión Placa OZH-696)
- ✓ El tercer rubro que se incrementó es el de Arrendamientos con un 58%, recordando que el acumulado a 30-marzo-2011 era de \$47.921.045 y a 30-junio-2011 de \$104.734.253; debido a:
 - Contrato de Arrendamiento # 184 del 19-mayo-11, con JAIME ALFONSO BARRERA GANTIVA, por \$21.600.000, a 12 meses, para “arrendamiento de bien inmueble localizado en el casco urbano del municipio de Florencia - Caquetá, destinado para el funcionamiento de las oficinas de la Dirección Territorial Caquetá de CORPOAMAZONIA”, debido a que se encuentra en construcción la nueva sede de la Corporación en Florencia.

	INFORME Nro. 33	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO (Período 2011 vs 2010: Acumulado a Junio)
	<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007

- Contrato de Arrendamiento # 114 del 1-abril-11, con LUIS FRANCISCO MELO CORTES, por \$7.920.000, a 11 meses, para “arrendamiento de bien inmueble localizado en el Municipio de Villa Garzón - Putumayo, con destino al funcionamiento de la Unidad Operativa Pie de Monte Amazónico de la Dirección Territorial Putumayo de CORPOAMAZONIA en el municipio de Villagarzón, departamento del Putumayo”, garantizando la atención a los usuarios hasta mayo de 2012
- Contrato de Arrendamiento # 173 del 18-mayo-11, con MARIA DEL CARMEN OSPINA GASCA, por \$5.000.000, a 10 meses, para “arrendamiento de bien inmueble localizado en el Municipio de Puerto Leguizamo - Putumayo, con destino al funcionamiento de la Unidad Operativa Llanura Amazonica de la Dirección Territorial Putumayo de CORPOAMAZONIA en el municipio de Puerto Leguizamo departamento del Putumayo”, garantizando la atención a los usuarios hasta marzo de 2012
- Contrato de Arrendamiento # 186 del 23-mayo-11, con FELIPE ANTONIO MANZANO VALERO, por \$4.917.000, a 11 meses, para “entregar en calidad de arrendamiento una balsa ubicada en el puerto civil del Municipio de Leticia - Amazonas para la guarda y custodia de los botes y motores de Corpoamazonia”, garantizando la atención a los usuarios hasta abril de 2012


 <p>CORPOAMAZONIA Amazonia Sostenible</p>	INFORME Nro. 33	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO (Período 2011 vs 2010: Acumulado a Junio)	
		<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	

Un segundo tipo de análisis realizado tiene que ver con el comportamiento mensual del gasto general en el período abril-junio de 2011, con incrementos totales del 198% de abril a mayo, y de -63% de mayo a junio, debido fundamentalmente a la celebración en mayo de contratos de mantenimiento y arrendamiento de oficinas para la atención de usuarios en diferentes municipios de jurisdicción de la Corporación, ya señalados anteriormente, y que cubren períodos que van hasta el primer cuatrimestre de 2012.

Se destaca el rubro de Comunicación y Transporte que no tuvo gasto en este trimestre, y el de Servicios Públicos: Energía / Telefonía Móvil Celular, que disminuyeron de abril a junio en un 40% y 22% respectivamente, manteniendo en el caso de la energía, la misma tendencia del primer trimestre de 2011.

Comportamiento del Gasto General 2011 (segundo trimestre)

CONCEPTO	ABRIL 2011	MAYO 2011	JUNIO 2011	INCREMENTO
1.Materiales y Suministros	4.000.000,00	16.764.600,00	2.500.000,00	+ -
2.Mantenimiento	9.000.000,00	145.570.517,00	9.000,00	+ -
3.Comunicación y Transporte	0,00	0,00	0,00	NA
4.Impresos y Publicaciones	0,00	2.500.000,00	0,00	+ -
5.Servicios Públicos	15.380.535,93	12.835.473,00	12.049.076,00	--
5.1.Acueducto, Alcantarillado y Aseo)	710.173,00	502.352,00	1.018.536,00	- +
5.2.Energía	8.163.410,00	6.604.590,00	4.911.562,00	--
5.3.Telefonía Móvil Celular	473.212,93	344.901,00	370.238,00	- +
5.4.Teléfono, Fax y Otros	6.033.740,00	5.383.630,00	5.748.740,00	- +
6.Seguros	0,00	400.600,00	17.174.400,00	+ +
7.Arrendamientos	26.046.208,00	8.947.000,00	21.820.000,00	- +
8.Viáticos y Gastos de Viaje	15.676.900,00	22.276.406,00	23.101.589,00	+ +
TOTAL	70.103.643,93	209.294.596,00	76.654.065,00	+ -

 <p>CORPOAMAZONIA Amazonia Sostenible</p>	INFORME Nro. 33	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO (Período 2011 vs 2010: Acumulado a Junio)	
		<i>Corporación para el Desarrollo Sostenible del Sur de la Amazonia</i>	
Código:	Formato: F-GDO-006	Versión: 1.0-2007	

Un tercer tipo de análisis que se puede realizar es el comparativo trimestral del gasto general que para el período abril-junio de 2011 tuvo un incremento promedio del 16% con respecto al período enero-marzo de 2011, que se considera no significativo por lo ya explicado anteriormente. Existen rubros que se disminuyen como los de Seguros e Impresos y Publicaciones con un 81% y 65% respectivamente.

Comparativo del Gasto General 2011 (segundo vs primer trimestre)

CONCEPTO	GASTOS I TRIM 2011	GASTOS II TRIM 2011	DIFERENCIA
1.Materiales y Suministros	10.000.000,00	23.264.600,00	132,65%
2.Mantenimiento	59.019.200,00	154.579.517,00	161,91%
3.Comunicación y Transporte	0,00	0,00	
4.Impresos y Publicaciones	7.150.000,00	2.500.000,00	-65,03%
5.Servicios Públicos	38.015.546,00	40.265.084,93	5,92%
5.1.Acueducto, Alcantarillado y Aseo)	1.556.376,00	2.231.061,00	43,35%
5.2.Energía	17.332.964,00	19.679.562,00	13,54%
5.3.Telefonía Móvil Celular	934.086,00	1.188.351,93	27,22%
5.4.Teléfono, Fax y Otros	18.192.120,00	17.166.110,00	-5,64%
6.Seguros	93.360.353,00	17.575.000,00	-81,18%
7.Arrendamientos	47.921.045,00	56.813.208,00	18,56%
8.Viáticos y Gastos de Viaje	51.389.566,00	61.054.895,00	18,81%
TOTAL	306.855.710,00	356.052.304,93	16,03%

ORLANDO DÍAZ AGUIRRE
Prof. Esp. Área de Control Interno