



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
“El autocontrol, una cultura organizacional”

**Informe de seguimiento al plan de Austeridad en el
gasto de la Corporación Autónoma Regional del
Quindío en el segundo trimestre del año 2017, para
dar cumplimiento al plan de acción de la oficina de
control Interno y el decreto 984 de 2012.**

Tabla de contenido

Introducción.....	4
Objetivo.....	4
Alcance.....	4
1. Consumo de combustible por áreas.....	5
2. Consumo de combustible por vehículos automotores.....	9
3. Consumo de servicio público de energía por predios.....	13
4. Consumo de servicio público de acueducto por predios.....	16
5. Consumo líneas telefónicas.....	19
5.1. Líneas Fijas.....	19
5.2. Líneas Móviles.....	22
6. Consumo internet dedicado.....	26
7. Ejecuciones presupuestales vigencia 2017.....	29
7.1. Materiales y suministros.....	29
7.2. Servicios públicos.....	30
7.3. Impresos y publicaciones.....	30
7.4. Gastos de personal.....	31
7.5. Viáticos y gastos de viaje.....	31
8. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	32

Lista de tablas

Tabla I Consumo combustible áreas segundo trimestre 2017.....	5
Tabla II Consumo combustible áreas segundo trimestre 2016.....	6
Tabla III Consumo combustible vehículos – automotores segundo trimestre 2017.....	9
Tabla IV Consumo combustible vehículos – automotores segundo trimestre 2016.....	10
Tabla V Consumo energía predios CRQ segundo trimestre 2017.....	13
Tabla VI Consumo energía predios CRQ segundo trimestre 2016.....	13
Tabla VII Consumo acueducto predios CRQ segundo trimestre 2017.....	16
Tabla VIII Consumo de acueducto predios CRQ segundo trimestre 2016.....	16
Tabla IX Consumo líneas telefónicas fijas CRQ segundo trimestre 2017.....	19
Tabla X Consumo líneas telefónicas fijas CRQ segundo trimestre 2016.....	19
Tabla XI Consumo líneas telefónicas móviles CRQ segundo trimestre 2017.....	22
Tabla XII Consumo líneas telefónicas móviles CRQ segundo trimestre 2017.....	23
Tabla XIII Consumo internet dedicado CRQ segundo trimestre 2017.....	26
Tabla XIV Consumo internet dedicado CRQ segundo trimestre 2016.....	26

Tabla XV Ejecución presupuestal materiales y suministros II trimestre 2017.	29
Tabla XVI Ejecución presupuestal materiales y suministros I trimestre 2017.	29
Tabla XVII Ejecución presupuestal servicios públicos II trimestre 2017.	30
Tabla XVIII Ejecución presupuestal servicios públicos I trimestre 2017.	30
Tabla XIX Ejecución presupuestal impresos y publicaciones II trimestre 2017.	30
Tabla XX Ejecución presupuestal impresos y publicaciones I trimestre 2017.	30
Tabla XXI Ejecución presupuestal gastos de personal II trimestre 2017.	31
Tabla XXII Ejecución presupuestal gastos de personal I trimestre 2017.	31
Tabla XXIII Ejecución presupuestal viáticos y gastos de viaje II trimestre 2017.	31
Tabla XXIV Ejecución presupuestal viáticos y gastos de viaje I trimestre 2017.	32

Lista de figuras

Fig. 1 Consumo combustible áreas comparado mes de abril.	6
Fig. 2 Consumo combustible áreas comparado mes de mayo.	7
Fig. 3 Consumo combustible áreas comparado mes de junio.	7
Fig. 4 Consumo combustible áreas comparado anual.	8
Fig. 5 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de abril.	10
Fig. 6 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de mayo.	11
Fig. 7 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de junio.	11
Fig. 8 Consumo combustible vehículos automóviles comparado anual.	12
Fig. 9 Consumo energía predios comparado mes de abril.	14
Fig. 10 Consumo energía predios comparado mes de mayo.	14
Fig. 11 Consumo energía predios comparado mes de junio.	15
Fig. 12 Consumo energía predios comparado anual.	15
Fig. 13 Consumo acueducto predios comparado mes de abril.	17
Fig. 14 Consumo acueducto predios comparado mes de mayo.	17
Fig. 15 Consumo acueducto predios comparado mes de junio.	18
Fig. 16 Consumo acueducto predios comparado anual.	18
Fig. 17 Consumo telefonía fija comparado mes de abril.	20
Fig. 18 Consumo telefonía fija comparado mes de mayo.	20
Fig. 19 Consumo telefonía fija comparado mes de junio.	21
Fig. 20 Consumo telefonía fija comparada anual.	21
Fig. 21 Consumo mensual telefonía móvil segundo trimestre de 2017.	24
Fig. 22 Consumo comparado telefonía móvil segundo trimestre de 2017 y 2016.	25
Fig. 23 Consumo internet dedicado comparado mes de abril.	27
Fig. 24 Consumo internet dedicado comparado mes de mayo.	27
Fig. 25 Consumo internet dedicado comparado mes de junio.	28
Fig. 26 Consumo internet dedicado comparado anual.	28



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
“El autocontrol, una cultura organizacional”

Introducción.

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina Asesora de Control Interno presenta, un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en el Decreto N° 1737 de 1998, el Decreto N° 984 de 2012 y la Directiva Presidencial 06 de 2014.

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por el jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de la Corporación Autónoma Regional del Quindío – CRQ, a los gastos generales ejecutados por la administración, verificando el cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público.

Objetivo.

El objetivo del presente informe es el de establecer la observancia de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el segundo trimestre de la vigencia 2017, comparado con el mismo trimestre de la vigencia 2016, de la Corporación Autónoma Regional del Quindío – CRQ, con el fin de darle cumplimiento a lo establecido en el Decreto 984 de mayo de 2012.

Alcance.

El informe se elaborará con base en los datos suministrados por la Subdirección Administrativa y Financiera, en cuanto al consumo de combustibles, asignación y uso de teléfonos fijos y celulares, internet dedicado, consumo de lubricantes y combustibles, y la ejecución presupuestal del trimestre en mención a 30 de junio de 2017.

1. Consumo de combustible por áreas

A continuación, se presenta el consumo de combustible del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a las áreas adscritas a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla I Consumo combustible áreas segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017					
ABRIL		MAYO		JUNIO	
AREAS		AREAS		AREAS	
BREMEN	\$0	BREMEN	\$210.002	BREMEN	\$33.600
CENTRO GUADUA	\$196.632	CENTRO GUADUA	\$84.000	CENTRO GUADUA	\$50.400
ESTRELLA	\$0	ESTRELLA	\$0	ESTRELLA	\$0
MONTAÑA	\$0	MONTAÑA	\$0	MONTAÑA	\$42.000
CAV	\$0	CAV	\$0	CAV	\$0
NAVARCO	\$0	NAVARCO	\$0	NAVARCO	\$0
PICOTA	\$0	PICOTA	\$0	PICOTA	\$0
CASCADA	\$0	CASCADA	\$0	CASCADA	\$42.000
PARQUE ECOLOGICO	\$66.320	PARQUE ECOLOGICO	\$0	PARQUE ECOLOGICO	\$25.200
RETEN LA PLAYA	\$0	RETEN LA PLAYA	\$0	RETEN LA PLAYA	\$0
EL TAPIR	\$0	EL TAPIR	\$0	EL TAPIR	\$0
PLANTA LABORATORIO		PLANTA LABORATORIO	\$0	PLANTA LABORATORIO	\$0
GUADAÑA CORPO	\$0	GUADAÑA CORPO	\$58.800	GUADAÑA CORPO	\$0
VIVERO	\$0	VIVERO	\$42.000	VIVERO	\$0
TOTAL	\$262.952	TOTAL	\$394.802	TOTAL	\$193.200

Durante este trimestre el consumo de combustible en las áreas en mención fue de \$850.954 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$283.651 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de mayo de la actual vigencia.

A continuación, se presenta el consumo de combustible del trimestre abril – junio de 2016, correspondiente a las áreas adscritas a la Corporación Autónoma Regional – CRQ, con el fin de realizar los análisis sobre la variación del consumo en un año:

Tabla II Consumo combustible áreas segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017					
ABRIL		MAYO		JUNIO	
AREAS		AREAS		AREAS	
BREMEN	\$37.950	BREMEN	\$38.450	BREMEN	\$0
CENTRO GUADUA	\$0	CENTRO GUADUA	\$69.210	CENTRO GUADUA	\$0
ESTRELLA	\$0	ESTRELLA	\$0	ESTRELLA	\$0
MONTAÑA	\$0	MONTAÑA	\$0	MONTAÑA	\$38.450
CAV	\$37.950	CAV	\$38.450	CAV	\$38.450
NAVARCO	\$0	NAVARCO	\$0	NAVARCO	\$0
PICOTA	\$113.850	PICOTA	\$0	PICOTA	\$153.200
CASCADA	\$0	CASCADA	\$0	CASCADA	\$0
PARQUE ECOLOGICO	\$0	PARQUE ECOLOGICO	\$0	PARQUE ECOLOGICO	\$0
RETEN LA PLAYA	\$75.900	RETEN LA PLAYA	\$0	RETEN LA PLAYA	\$0
EL TAPIR	\$0	EL TAPIR	\$0	EL TAPIR	\$0
PLANTA LABORATORIO	\$0	PLANTA LABORATORIO	\$37.950	PLANTA LABORATORIO	\$0
GUADAÑA CORPO	\$80.572	GUADAÑA CORPO	\$76.908	GUADAÑA CORPO	\$0
AEROPUERTO	\$0	AEROPUERTO	\$0	AEROPUERTO	\$0
TOTAL	\$346.222	TOTAL	\$260.968	TOTAL	\$230.100

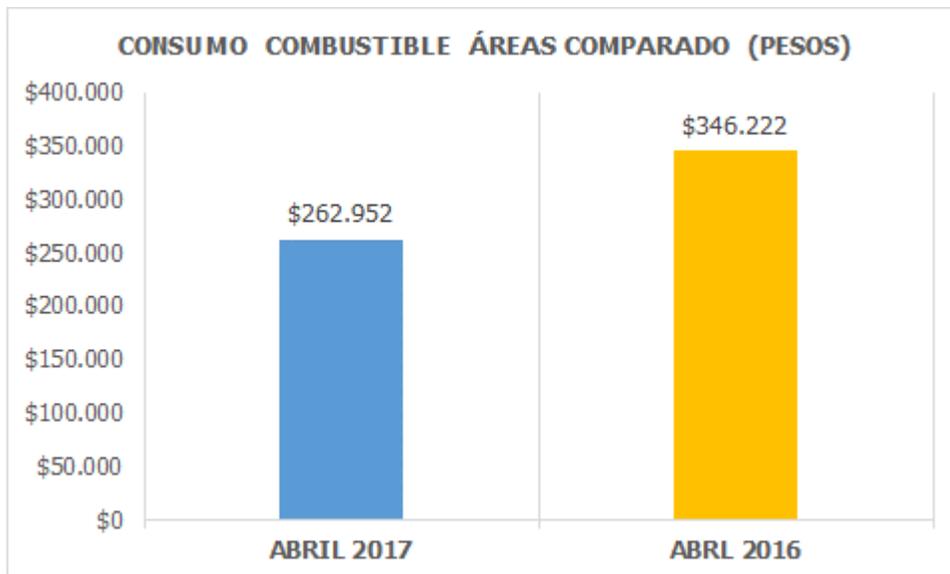


Fig. 1 Consumo combustible áreas comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, una disminución en el consumo correspondiente al 24.05% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

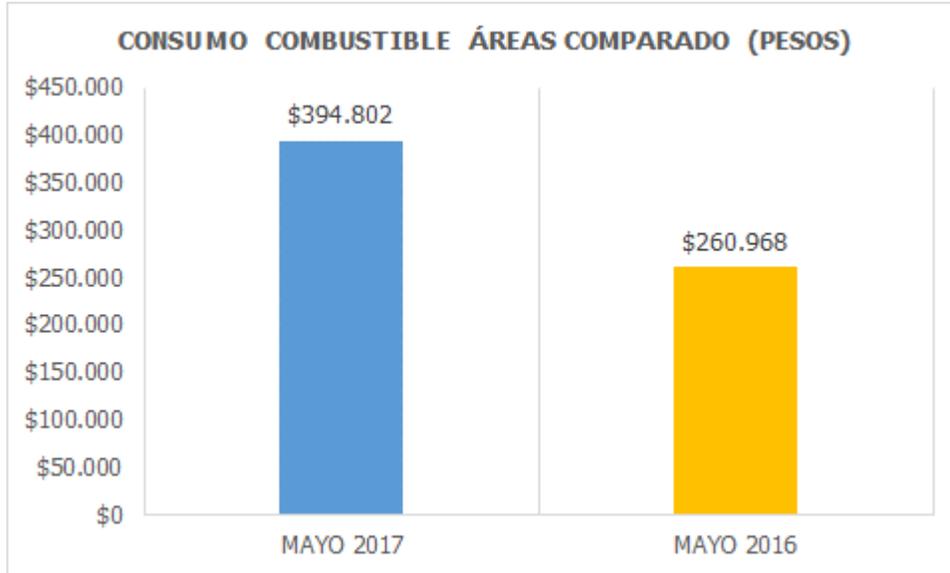


Fig. 2 Consumo combustible áreas comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 51,28% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

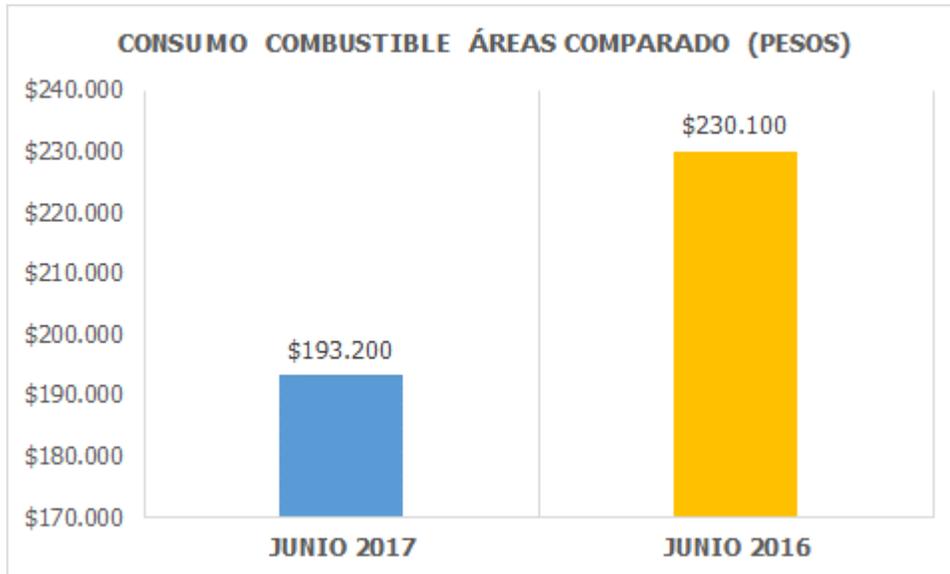


Fig. 3 Consumo combustible áreas comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, una disminución en el consumo correspondiente al 16,04% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

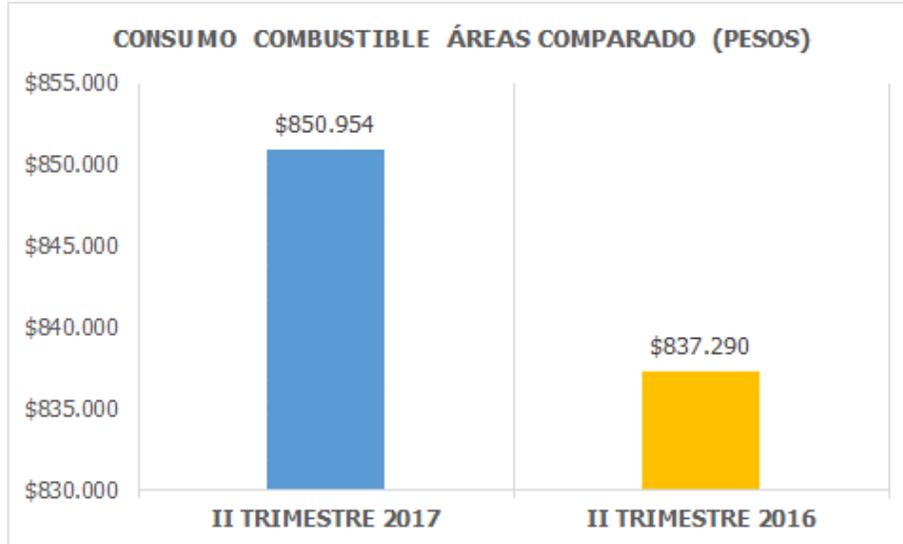


Fig. 4 Consumo combustible áreas comparado anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, un levísimo aumento en el consumo correspondiente al 1,63% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

2. Consumo de combustible por vehículos automotores

A continuación, se presenta el consumo de combustible del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los vehículos automotores adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla III Consumo combustible vehículos – automotores segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017					
ABRIL		MAYO		JUNIO	
MOTOCICLETAS		MOTOCICLETAS		MOTOCICLETAS	
BBY50B	\$0	BBY50B	\$0	BBY50B	\$86.179
HLN88E	\$31.751	HLN88E	\$64.562	HLN88E	\$22.462
HLN38E	\$28.147	HLN38E	\$19.135	HLN38E	\$21.034
HLN37E	\$57.996	HLN37E	\$51.887	HLN37E	\$52.861
HLN89E	\$92.336	HLN89E	\$61.328	HLN89E	\$74.432
TOTAL	\$210.230	TOTAL	\$196.912	TOTAL	\$256.968
VEHICULOS		VEHICULOS		VEHICULOS	
OKX324	\$604.067	OKX324	\$499.928	OKX324	\$495.346
OKX341	\$796.552	OKX341	\$468.605	OKX341	\$299.261
OKX425	\$600.824	OKX425	\$651.325	OKX425	\$618.238
OKX426	\$775.697	OKX426	\$741.020	OKX426	\$493.861
OKX427	\$1.199.982	OKX427	\$1.184.425	OKX427	\$576.898
OKX342	\$0	OKX342	\$85.968	OKX342	\$103.940
TOTAL	\$3.977.122	TOTAL	\$3.631.271	TOTAL	\$2.587.544

Durante este trimestre el consumo de combustible en los vehículos automotores (automóviles y motos) en mención fue de \$10'869.047 pesos, de este consumo \$10'195.937 pesos fue de automóviles, con un promedio de consumo mensual de \$3'398.646 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de abril de la actual vigencia. Del consumo total del trimestre \$664.110 pesos fue de motocicletas, con un promedio de consumo mensual de \$221.370 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de junio de la actual vigencia.

A continuación, se presenta el consumo de combustible del trimestre abril – junio de 2016, correspondiente a los automóviles y motocicletas adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ, con el fin de realizar los análisis sobre la variación del consumo en un año:

Tabla IV Consumo combustible vehículos – automotores segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017					
ABRIL		MAYO		JUNIO	
MOTOCICLETAS		MOTOCICLETAS		MOTOCICLETAS	
BBY50B	\$62.807	BBY50B	\$55.629	BBY50B	\$86.179
TOTAL	\$62.807	TOTAL	\$55.629	TOTAL	\$86.179
VEHICULOS		VEHICULOS		VEHICULOS	
OKX324	\$519.119	OKX324	\$659.206	OKX324	\$710.159
OKX341	\$613.152	OKX341	\$578.728	OKX341	\$574.731
OKX425	\$673.479	OKX425	\$563.118	OKX425	\$770.113
OKX426	\$634.865	OKX426	\$0	OKX426	\$471.075
OKX427	\$746.194	OKX427	\$982.953	OKX427	\$918.273
OKX342	\$91.414	OKX342	\$515.295	OKX342	\$220.095
TOTAL	\$3.278.223	TOTAL	\$3.299.300	TOTAL	\$3.664.446

Se puede evidenciar en el trimestre de análisis de la vigencia anterior, mayor variación de consumo de combustible en el mes de Junio para vehículos y motocicletas, es necesario aclarar que en la actual vigencia la Corporación Autónoma Regional – CRQ, adquirió cuatro (4) motocicletas más de las que tenía en la vigencia 2016, por lo que el consumo de gasolina en motocicletas se incrementó ostensiblemente.

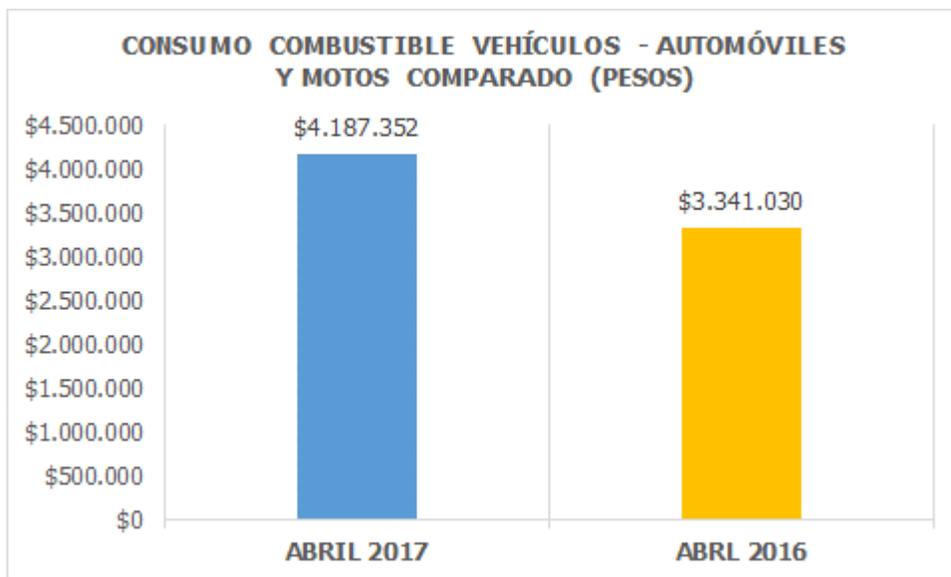


Fig. 5 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 25.3% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.



Fig. 6 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 14,4% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

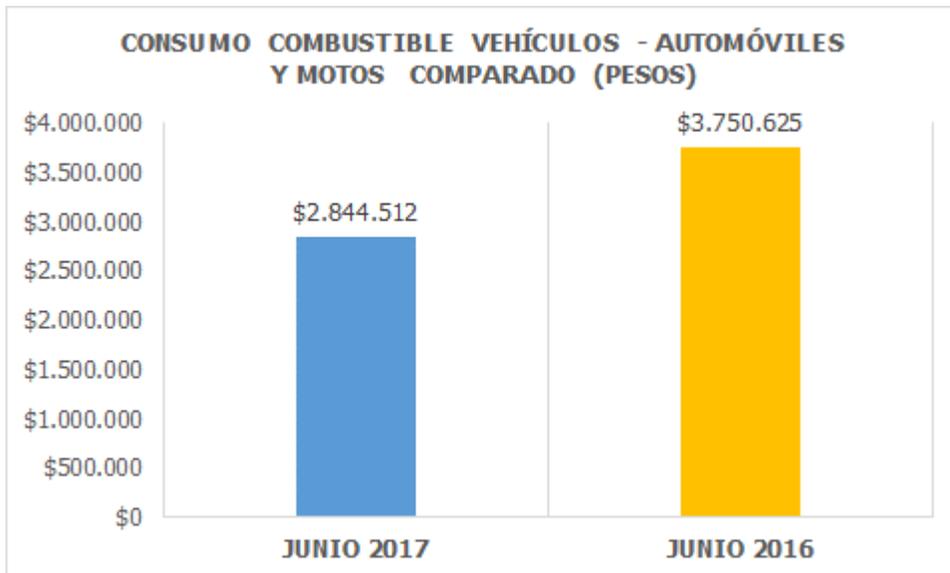


Fig. 7 Consumo combustible vehículos automóviles comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, una disminución en el consumo correspondiente al 24,16% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

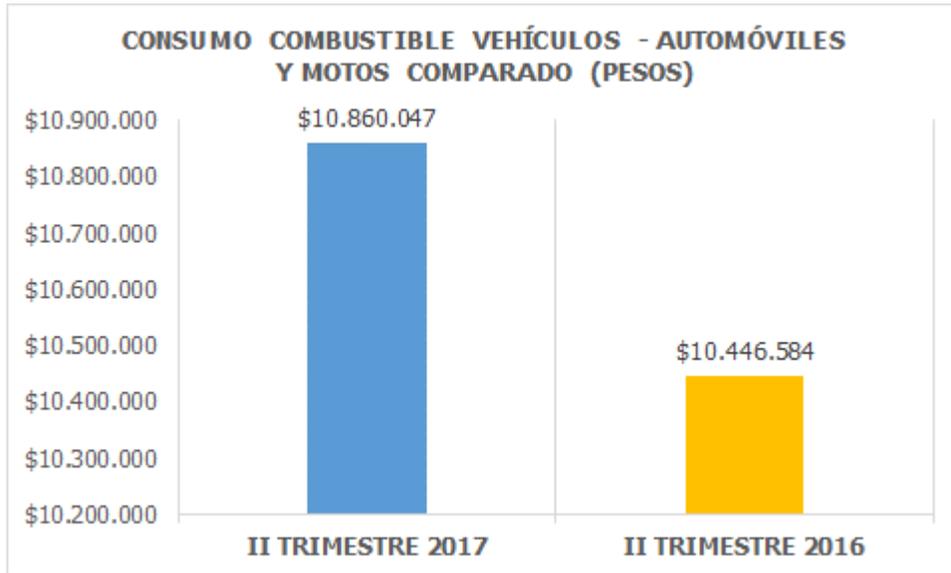


Fig. 8 Consumo combustible vehículos automóviles comparado anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 3,96% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

3. Consumo de servicio público de energía por predios

A continuación, se presenta el consumo de energía del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los predios adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla V Consumo energía predios CRQ segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017						
ENERGÍA						
PREDIO	EMPRESA PRESTADORA	MUNICIPIO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
call 19 n° 19 55 sede ADM	EDEQ	Armenia	\$ 3.737.607	\$ 3.757.247	\$ 4.023.340	\$ 11.518.194
finca el jardín	EDEQ	Génova	\$ 74.780	\$ 297.100	\$ 41.360	\$ 413.240
finca la popa	EDEQ	Circasia	\$ 157.240	\$ 139.450	\$ 111.100	\$ 407.790
finca la sierra	EDEQ	Pijao	\$ 37.610	\$ 37.500	\$ 51.420	\$ 126.530
kml1 vía valle centro acopio	EDEQ	Calarcá	\$ 9.410	\$ 6.410	\$ 11.980	\$ 27.800
loc centro nal de la guadua °#1	EDEQ	Córdoba	\$ 276.020	\$ 130.880	\$ 98.660	\$ 505.560
loc centro nal de la guadua °#2	EDEQ	Córdoba	\$ 45.380	\$ 43.510	\$ 323.690	\$ 412.580
loc reserva el castillo	EDEQ	Calarcá	\$ 3.210	\$ 1.610	\$ 1.610	\$ 6.430
loc reten la playa	EDEQ	Salento	\$ 2.627.770	\$ 2.634.320	\$ 2.464.830	\$ 7.726.920
loc viena	EDEQ	Calarcá	\$ 173.690	\$ 144.470	\$ 156.710	\$ 474.870
sas parque ecológico	EDEQ	Calarcá	\$ 129.710	\$ 127.410	\$ 118.790	\$ 375.910
vereda navarco	EDEQ	Calarcá	\$ 70.700	\$ 46.500	\$ 52.670	\$ 169.870
TOTAL			\$ 7.343.127	\$ 7.366.407	\$ 7.456.160	\$ 22.165.694

Durante este trimestre el consumo de energía de los predios en mención fue de \$22'165.694 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$7'388.565 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de junio de la actual vigencia.

A continuación, se presenta el consumo de energía del trimestre abril – junio de 2016, correspondiente a los predios adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ, con el fin de realizar los análisis sobre la variación del consumo en un año:

Tabla VI Consumo energía predios CRQ segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2016			
ENERGÍA			
EMPRESA PRESTADORA	ABRIL	MAYO	JUNIO
EDEQ	\$ 6.559.670	\$ 6.575.880	\$ 6.730.850
TOTAL	\$ 19.866.400		

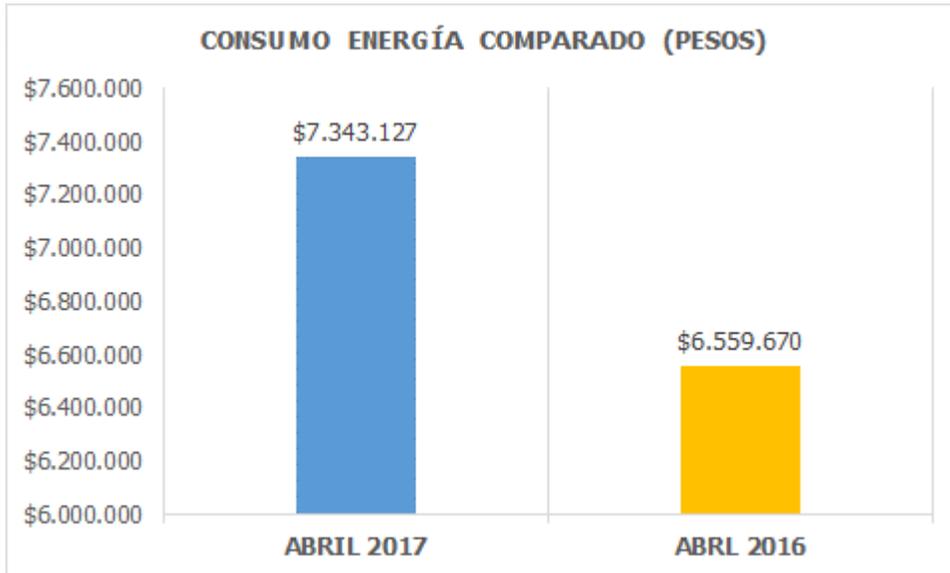


Fig. 9 Consumo energía predios comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 11,94% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

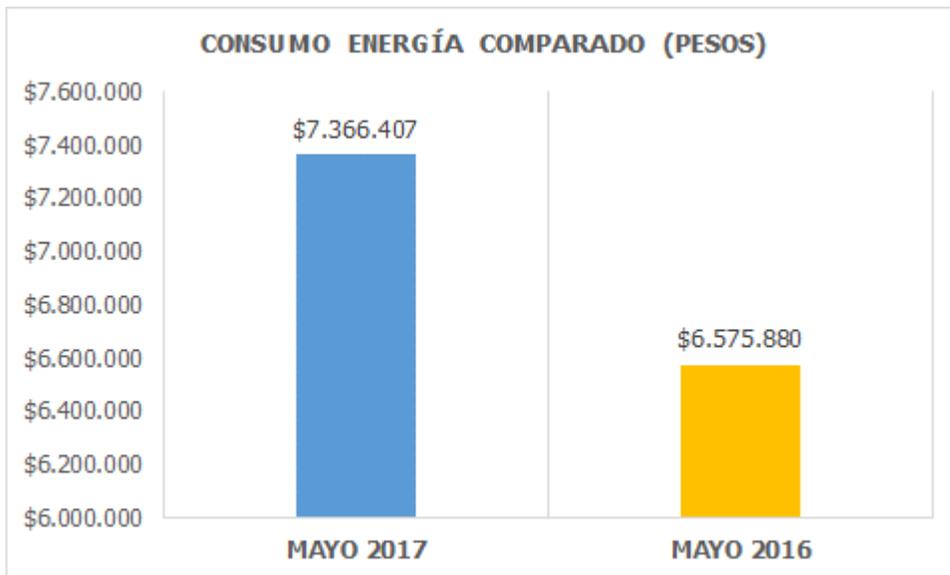


Fig. 10 Consumo energía predios comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 12,02% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

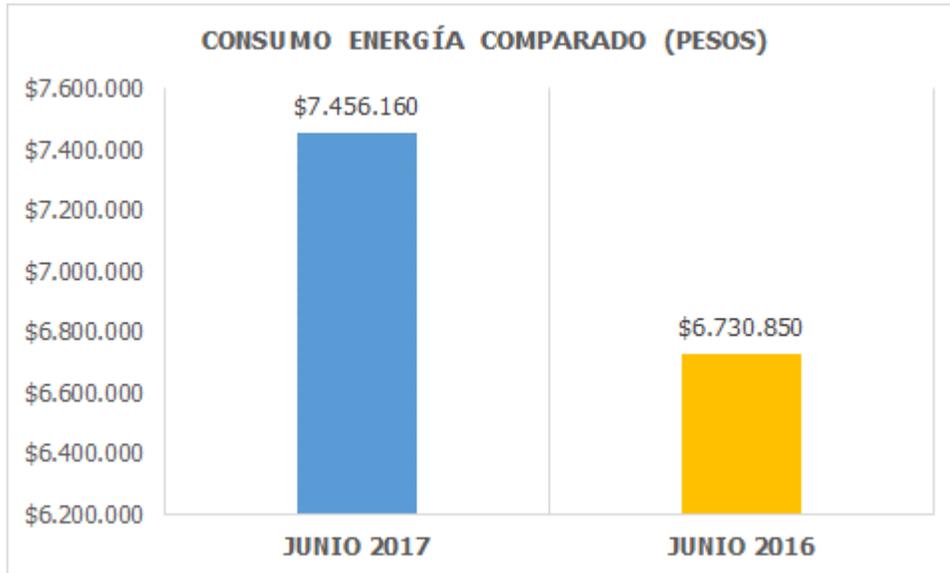


Fig. 11 Consumo energía predios comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 10,78% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

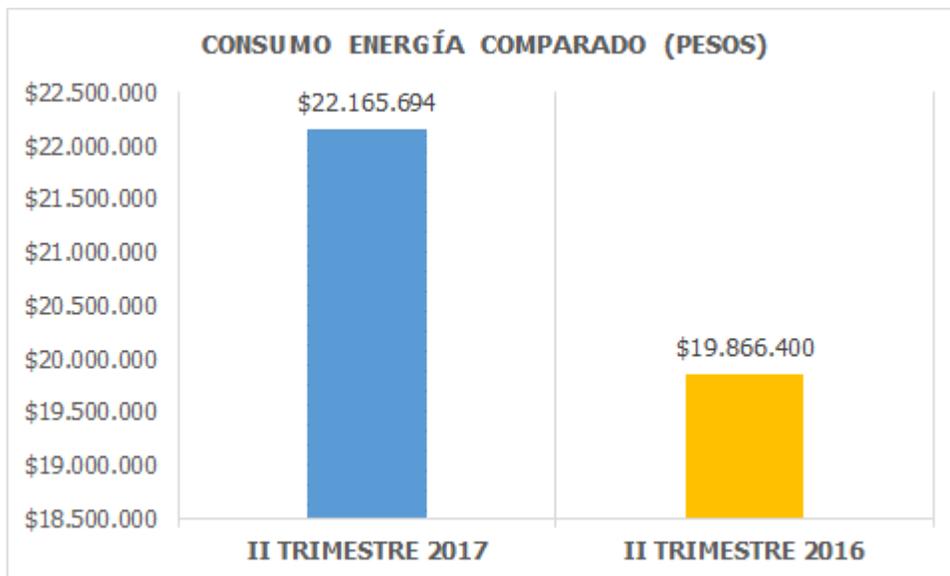


Fig. 12 Consumo energía predios comparado anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 11,57% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

4. Consumo de servicio público de acueducto por predios

A continuación, se presenta el consumo de acueducto del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los predios adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla VII Consumo acueducto predios CRQ segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017						
ACUEDUCTO						
PREDIO	EMPRESA PRESTADORA	MUNICIPIO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
loc centro nal de la guadua #1	Comité de Cafeteros	Córdoba	\$ 149.900	\$ 33.300	\$ 91.600	\$ 274.800
loc centro nal de la guadua #2	Comité de Cafeteros	Córdoba	\$ 5.900	\$ 5.900	\$ 5.900	\$ 17.700
sas parque ecológico # 1	Multiproposito	Calarcá	\$ 109.986	\$ 96.401	\$ 108.800	\$ 315.187
sas parque ecológico # 2	Multiproposito	Calarcá	\$ 368.724	\$ 462.819	\$ 406.166	\$ 1.237.709
call 19 n° 19 55 sede ADM	EPA	Armenia	\$ 913.489	\$ 913.489	\$ 842.032	\$ 2.669.010
TOTAL			\$ 1.547.999	\$ 1.511.909	\$ 1.454.498	\$ 4.514.406

Durante este trimestre el consumo de acueducto de los predios en mención fue de \$4'514.406 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$1'504.802 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo de acueducto durante el mes de abril de la actual vigencia.

A continuación, se presenta el consumo de acueducto del trimestre abril – junio de 2016, correspondiente a los predios adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ, con el fin de realizar los análisis sobre la variación del consumo en un año:

Tabla VIII Consumo de acueducto predios CRQ segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2016			
ACUEDUCTO			
EMPRESA PRESTADORA	ABRIL	MAYO	JUNIO
Comité de Cafeteros	\$ 1.365.000	\$ 1.547.245	\$ 595.394
EPA	\$ 782.582	\$ 764.244	\$ 774.181
Multiproposito	\$ 266.843	\$ 252.287	\$ 279.960
SUBTOTAL	\$ 2.414.425	\$ 2.563.776	\$ 1.649.535
TOTAL	\$ 6.627.736		

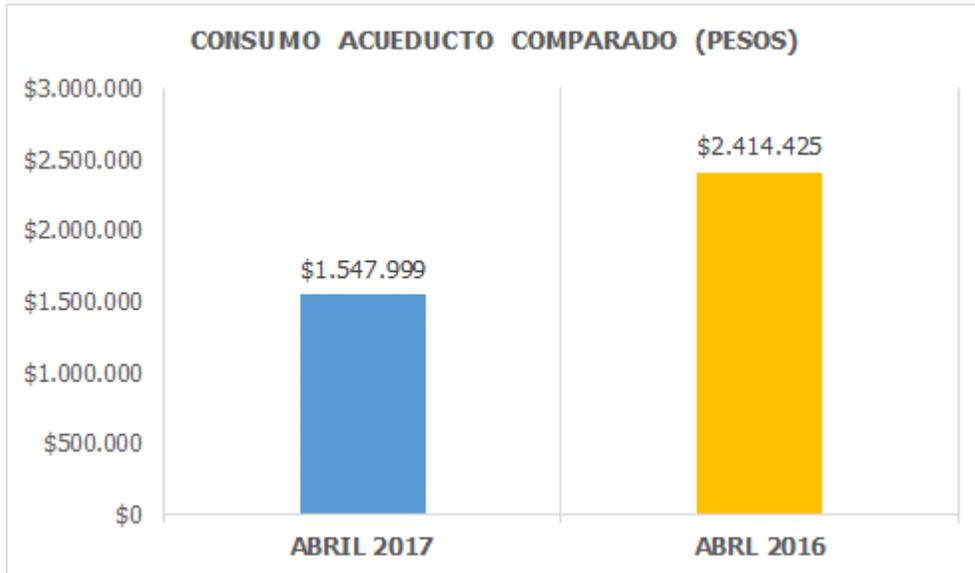


Fig. 13 Consumo acueducto predios comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, una disminución considerable en el consumo correspondiente al 35,9% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.



Fig. 14 Consumo acueducto predios comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, una disminución considerable en el consumo correspondiente al 41,03% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.



Fig. 15 Consumo acueducto predios comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, una disminución en el consumo correspondiente al 11,82% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

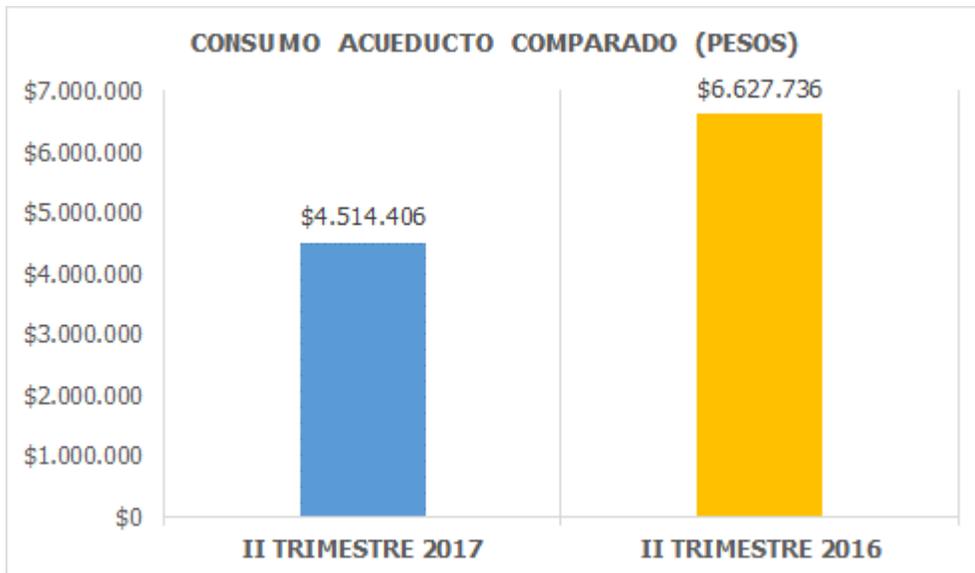


Fig. 16 Consumo acueducto predios comparado anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, una disminución considerable en el consumo correspondiente al 31,9% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

5. Consumo líneas telefónicas

5.1. Líneas Fijas

A continuación, se presenta el consumo de líneas telefónicas del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los números de telefonía fija adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla IX Consumo líneas telefónicas fijas CRQ segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017					
COMUNICACIONES					
TELEFONÍA FIJA (LINEA)	EMPRESA PRESTADORA	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
916625	Telefónica	\$ 16.210	\$ 22.131	\$ 23.341	\$ 61.682
7460600	Telefónica	\$ 1.316.205	\$ 1.316.205	\$ 1.316.205	\$ 3.948.615
7497358	Telefónica	\$ 55.655	\$ 48.345	\$ 45.421	\$ 149.421
7497384	Telefónica	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 90.753
7498009	Telefónica	\$ 37.451	\$ 37.451	\$ 37.451	\$ 112.353
7498021	Telefónica	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 90.753
7498555	Telefónica	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 90.753
7499538	Telefónica	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 30.251	\$ 90.753
7369311	Telefónica	\$ 4.042	\$ 4.042	\$ 26.149	\$ 34.233
TOTAL		\$ 1.550.567	\$ 1.549.178	\$ 1.569.571	\$ 4.669.316

Durante este trimestre el consumo de telefonía fija de los números en mención fue de \$4'669.316 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$1'556.439 pesos, se puede evidenciar mayor variación en el consumo durante el mes de junio de la actual vigencia.

A continuación, se presenta el consumo de acueducto del trimestre abril – junio de 2016, correspondiente a los predios adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ, con el fin de realizar los análisis sobre la variación del consumo en un año:

Tabla X Consumo líneas telefónicas fijas CRQ segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2016				
COMUNICACIONES				
TELEFONÍA	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
Telefonía Fija	\$ 1.387.606	\$ 1.396.518	\$ 1.461.331	\$ 4.245.455
TOTAL	\$ 1.387.606	\$ 1.396.518	\$ 1.461.331	\$ 4.245.455

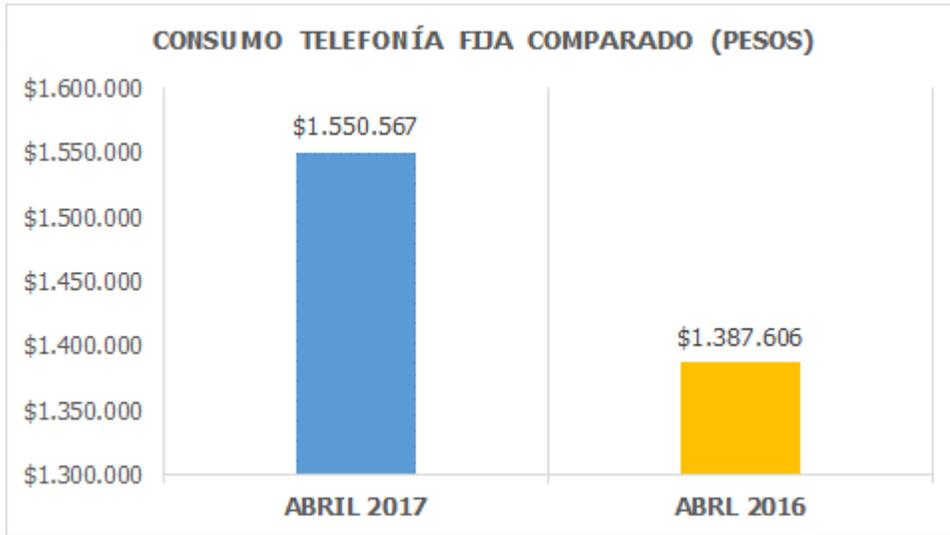


Fig. 17 Consumo telefonía fija comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 11,74% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.



Fig. 18 Consumo telefonía fija comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 10,93% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

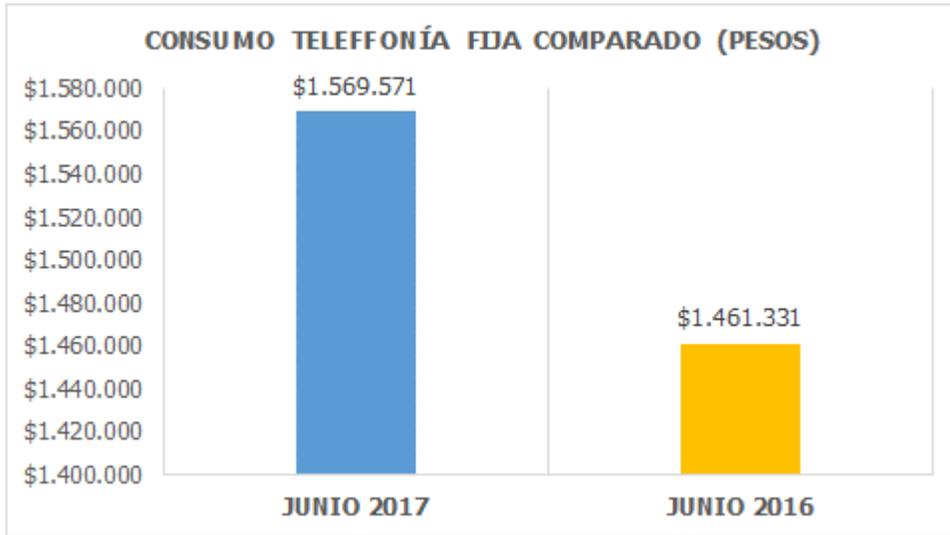


Fig. 19 Consumo telefonía fija comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 7,41% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

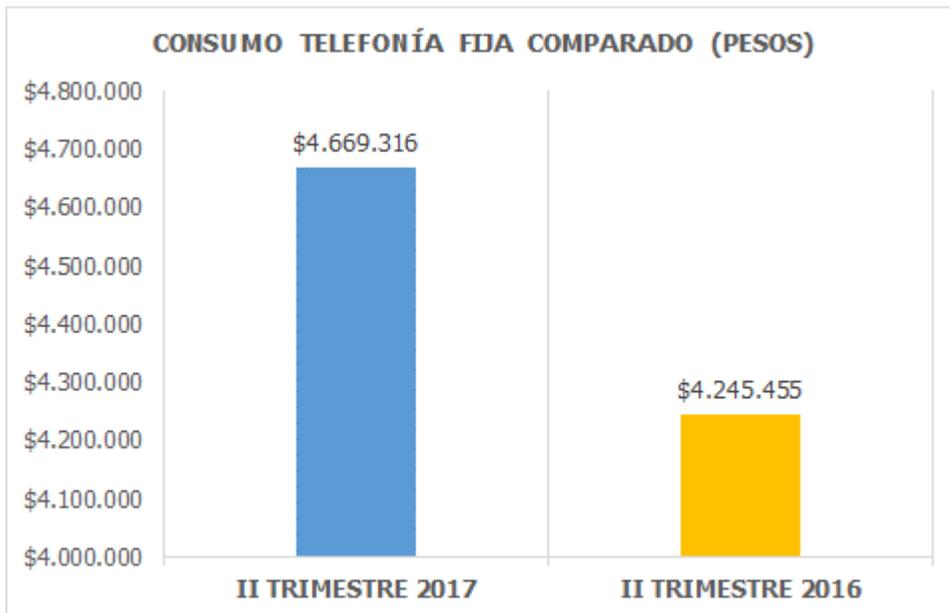


Fig. 20 Consumo telefonía fija comparada anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 9,98% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

5.2. Líneas Móviles

A continuación, se presenta el consumo de líneas telefónicas del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los números de telefonía móvil adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla XI Consumo líneas telefónicas móviles CRQ segundo trimestre 2017.

NUMERO TELEFONO	EMPRESA PRESTADORA	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
3153055827	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$114.900	\$344.700
3153506451	MOVISTAR	\$83.900	\$83.900	\$51.400	\$219.200
3155230851	MOVISTAR	\$58.900	\$58.900	\$58.900	\$176.700
3162469170	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3163243544	MOVISTAR	\$89.900	\$89.900	\$89.900	\$269.700
3163604900	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3163875916	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3164528365	MOVISTAR	\$67.296	\$67.296	\$67.296	\$201.888
3165230829	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3165230833	MOVISTAR	\$209.900	\$209.900	\$209.900	\$629.700
3165230844	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3165230845	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3165230846	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3165230849	MOVISTAR	\$114.900	\$114.900	\$58.700	\$288.500
3166913696	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676632	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676636	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676644	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676654	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676658	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676661	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676665	MOVISTAR	\$65.800	\$65.800	\$45.900	\$177.500
3173676671	MOVISTAR	\$45.900	\$65.800	\$45.900	\$157.600
3173676675	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676679	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676685	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676691	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676706	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676712	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676716	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3173676727	MOVISTAR	\$39.155	\$39.155	\$39.155	\$117.465
3173676741	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3174274417	MOVISTAR	\$58.900	\$58.900	\$58.900	\$176.700
3174327753	MOVISTAR	\$39.155	\$39.155	\$39.155	\$117.465
3175022781	MOVISTAR	\$58.900	\$58.900	\$58.900	\$176.700
3176454058	MOVISTAR	\$89.899	\$89.899	\$69.400	\$249.198
3182703618	MOVISTAR	\$164.900	\$164.900	\$108.700	\$438.500

3182706064	MOVISTAR	\$209.899	\$209.899	\$209.900	\$629.698
3185851692	MOVISTAR	\$58.900	\$58.900	\$58.900	\$176.700
3185851704	MOVISTAR	\$45.900	\$45.900	\$45.900	\$137.700
3188268270	MOVISTAR	\$58.900	\$58.900	\$58.900	\$176.700
3168755293	MOVISTAR	\$157.382	\$157.421	\$157.419	\$472.222
TOTAL		\$3.326.086	\$3.346.025	\$2.747.425	\$9.419.536

Se realizó durante el mes de junio de 2017, traspaso de diferentes líneas móviles del operador Movistar al operador Claro, con el fin de disminuir los gastos que se venían incurriendo por este concepto, por tal razón se presentó doble facturación para el mes de junio.

Tabla XII Consumo líneas telefónicas móviles CRQ segundo trimestre 2017.

NUMERO TELEFONO	EMPRESA PRESTADORA	JUNIO
3165230833	CLARO	\$88.670,00
3165230845	CLARO	\$88.670,96
3163604900	CLARO	\$88.670,96
3173676727	CLARO	\$33.439,49
3165230849	CLARO	\$88.670,96
3173676691	CLARO	\$33.439,49
3165230844	CLARO	\$88.670,96
3173676671	CLARO	\$33.439,49
3162469170	CLARO	\$88.670,96
3163243544	CLARO	\$88.670,96
3175922781	CLARO	\$50.214,47
3173676632	CLARO	\$33.439,49
3173676661	CLARO	\$33.439,49
3173676685	CLARO	\$33.439,49
3185851704	CLARO	\$33.439,49
3182706064	CLARO	\$88.670,96
3173676741	CLARO	\$33.439,49
3185851692	CLARO	\$50.214,47
3173676665	CLARO	\$33.439,49
3182203618	CLARO	\$88.670,96
3173676644	CLARO	\$33.439,49
3176454058	CLARO	\$72.154,84
3165230851	CLARO	\$88.670,96
3173676636	CLARO	\$33.439,49
3174274417	CLARO	\$55.638,71
3173676679	CLARO	\$33.439,49
3188268270	CLARO	\$88.670,96
3165230829	CLARO	\$88.670,96
3173676716	CLARO	\$33.439,49
3163875916	CLARO	\$88.670,96

3173676712	CLARO	\$33.439,49
3173676706	CLARO	\$33.439,49
3166913696	CLARO	\$33.439,49
3173676675	CLARO	\$33.439,49
3174327753	CLARO	\$33.439,49
3173676658	CLARO	\$33.439,49
3173676654	CLARO	\$33.439,49
3153506451	CLARO	\$88.670,96
3165230846	CLARO	\$88.670,96
TOTAL		\$2.227.075,73

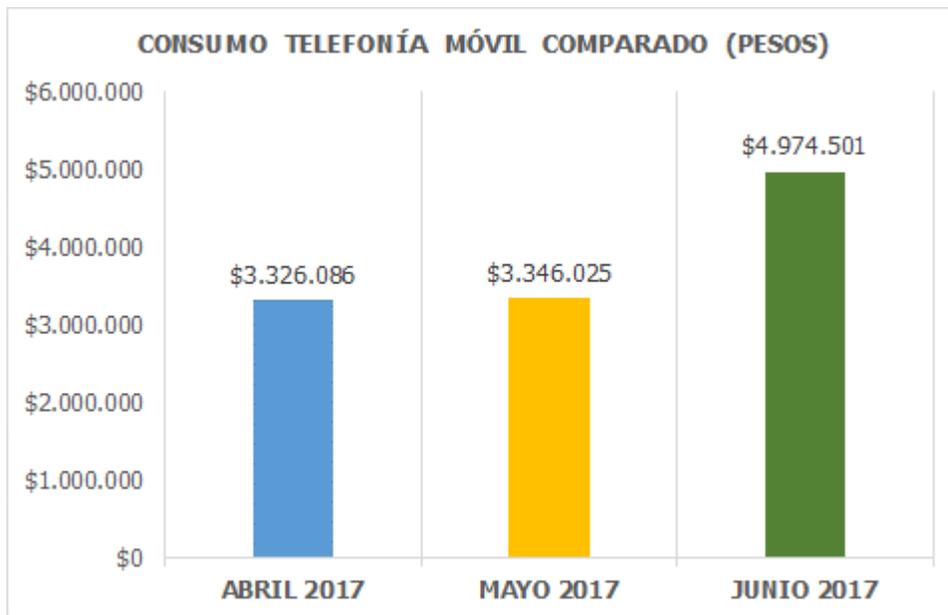


Fig. 21 Consumo mensual telefonía móvil segundo trimestre de 2017

De acuerdo con lo anterior, los gastos correspondientes por telefonía móvil fueron de \$11'646.612 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$3'882.204 pesos; en comparación con los gastos incurridos por telefonía móvil por la entidad en el segundo trimestre de 2016, que alcanzó los \$14'684924 pesos. El consumo por telefonía móvil disminuyó en un 20,7% en el segundo trimestre de 2017 en relación con el mismo trimestre de la vigencia 2016.

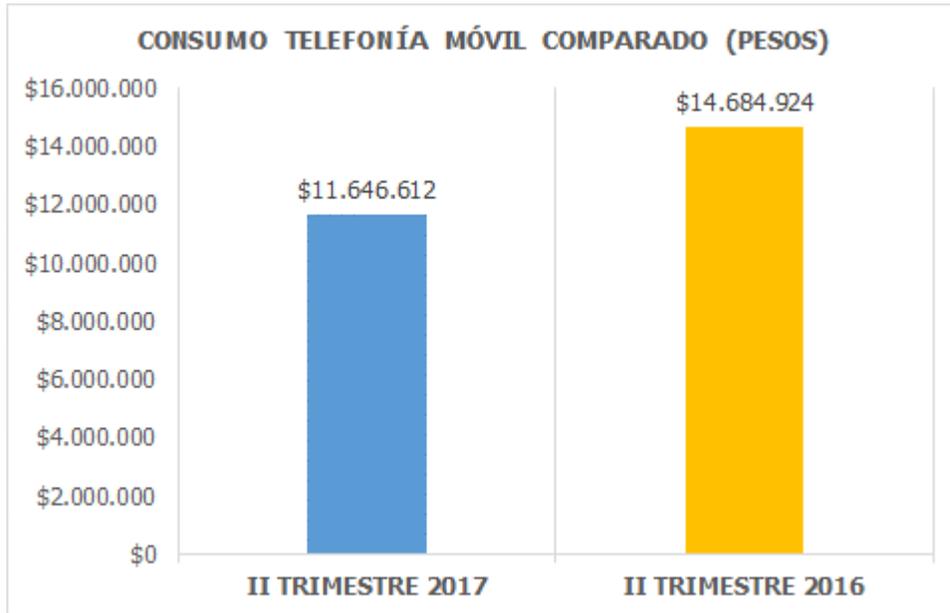


Fig. 22 Consumo comparado telefonía móvil segundo trimestre de 2017 y 2016.

6. Consumo internet dedicado

A continuación, se presenta el consumo de internet dedicado del trimestre abril – junio de 2017, correspondiente a los puntos adscritos a la Corporación Autónoma Regional – CRQ:

Tabla XIII Consumo internet dedicado CRQ segundo trimestre 2017.

SEGUNDO TRIMESTRE 2017			
INTERNET DEDICADO			
EMPRESA PRESTADORA SERVICIO	PERIODO	FECHA DE PAGO	VALOR TOTAL
Telefónica	ABRIL	24-may-17	\$7.684.325
Telefónica	MAYO	27-jun-17	\$7.548.320
Telefónica	JUNIO	24-jul-17	\$7.684.325
TOTAL			\$22.916.970

Durante este trimestre el consumo de internet dedicado fue de \$22'916.970 pesos, con un promedio mensual de consumo de \$7'638.990 pesos, el mes que presentó mayor variación en el consumo fue el mes de abril y junio respectivamente.

Tabla XIV Consumo internet dedicado CRQ segundo trimestre 2016.

SEGUNDO TRIMESTRE 2016			
INTERNET DEDICADO			
EMPRESA PRESTADORA SERVICIO	PERIODO	FECHA DE PAGO	VALOR TOTAL
Telefónica	ABRIL	24-may-16	\$6.623.687
Telefónica	MAYO	24-jun-16	\$6.569.835
Telefónica	JUNIO	25-jul-16	\$6.979.488
TOTAL			\$20.173.010

Durante el trimestre de análisis de la vigencia 2016, el consumo de internet dedicado fue de \$20'173.010 pesos, con un promedio mensual de consumo de \$6'724.337 pesos, el mes que presentó mayor variación en el consumo fue el mes de junio.

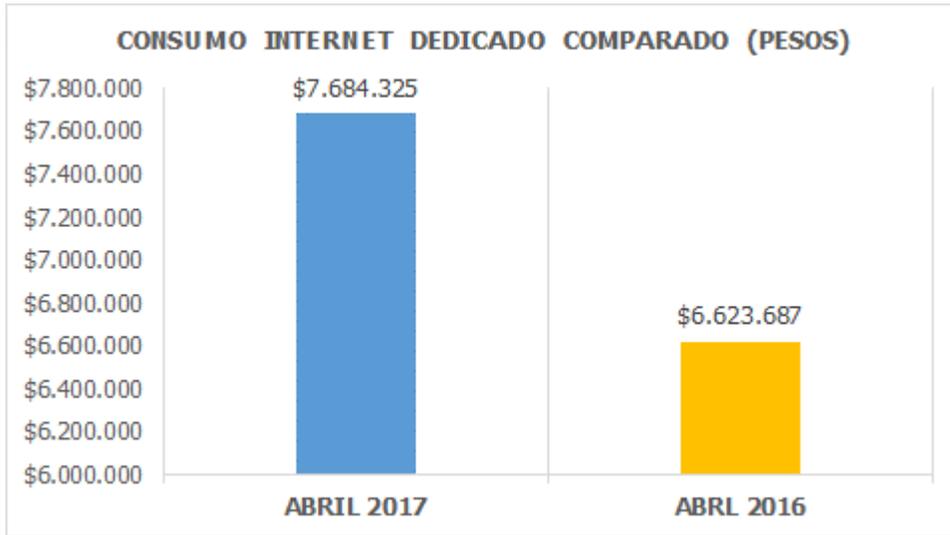


Fig. 23 Consumo internet dedicado comparado mes de abril.

Se puede observar durante el mes de abril de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 16% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

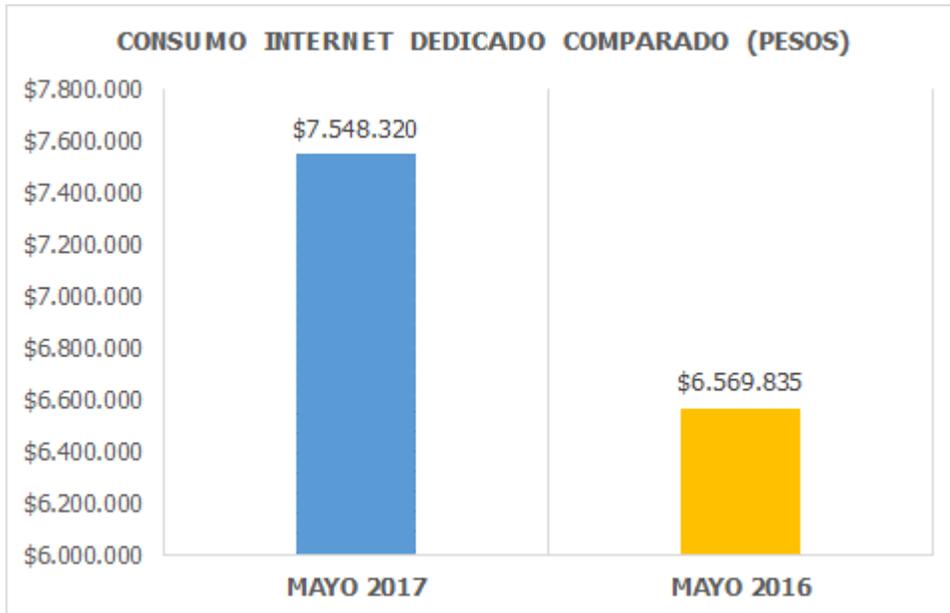


Fig. 24 Consumo internet dedicado comparado mes de mayo.

Se puede observar durante el mes de mayo de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 14,9% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

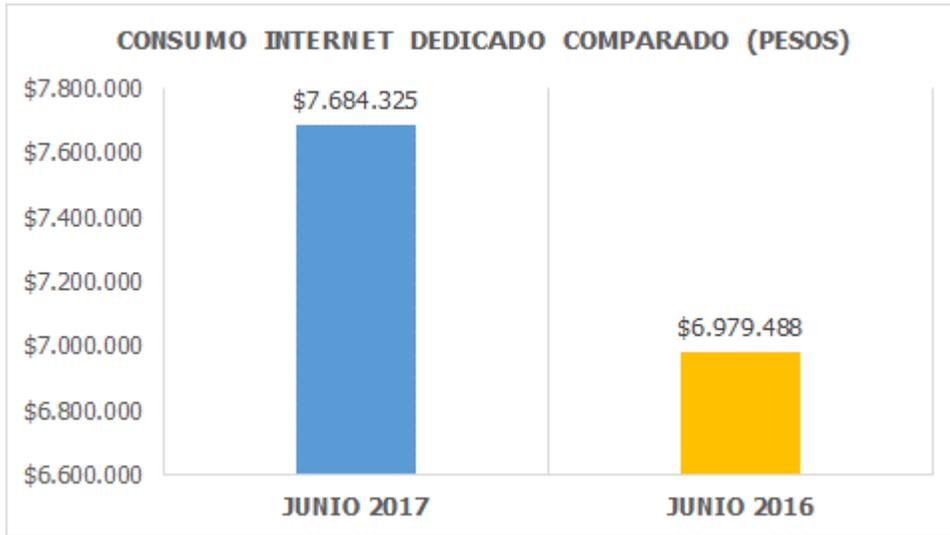


Fig. 25 Consumo internet dedicado comparado mes de junio.

Se puede observar durante el mes de junio de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 10,1% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

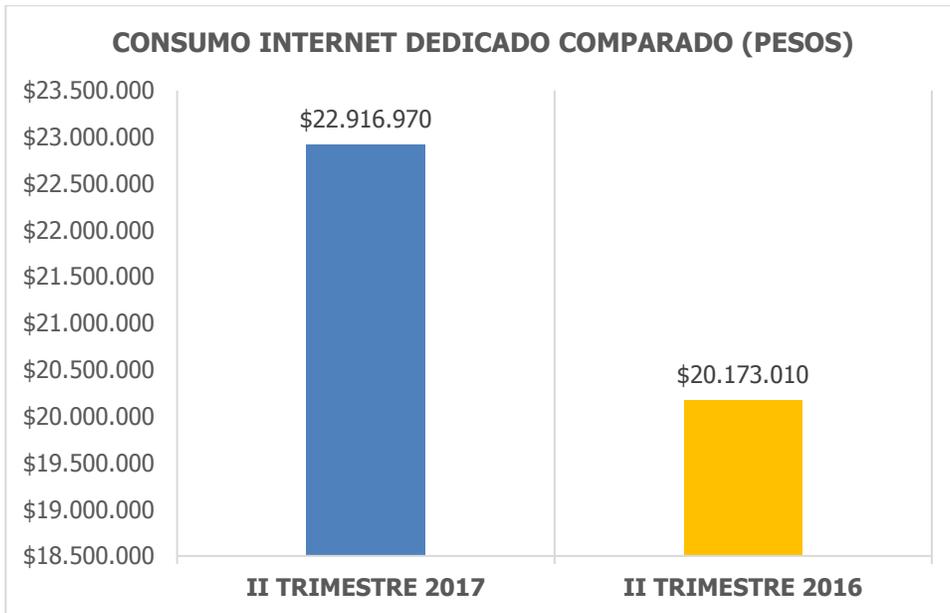


Fig. 26 Consumo internet dedicado comparado anual.

Se puede observar durante el segundo trimestre de 2017, un aumento en el consumo correspondiente al 13,6% respecto al mismo mes durante la vigencia 2016.

7. Ejecuciones presupuestales vigencia 2017

A continuación, se presenta la información de la ejecución presupuestal de los dos primeros trimestres de la actual vigencia (información suministrada por el aplicativo PCT y validada por la Subdirección Administrativa y Financiera de la entidad), en lo que respecta a materiales y suministros, servicios públicos, impresos y publicaciones, gastos de personal y viáticos y gastos de viaje; lo anterior con el fin de determinar las apropiaciones presupuestales y los rubros comprometidos hasta la fecha de corte de cada trimestre.

7.1. Materiales y suministros

Tabla XV Ejecución presupuestal materiales y suministros II trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017					
MATERIALES Y SUMINISTROS	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Combustibles y lubricantes	61.000.000,00	16.057.626,00	16.057.626,00	25.614.918,00	41,99
Dotación	75.358.275,00	0,00	0,00	75.358.275,00	100,00
Papelera, útiles de escritorio y oficina	103.000.000,00	20.345.539,00	20.345.539,00	82.654.461,00	80,25
Productos de aseo y limpieza	13.000.000,00	12.500,00	12.500,00	12.987.500,00	99,90
Productos de cafetería y restaurante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Productos de cafetería y restaurante	145.000.000,00	2.212.200,00	2.212.200,00	142.787.800,00	98,47
Otros materiales y suministros	72.000.000,00	18.982.287,00	18.982.287,00	52.867.713,00	73,43
TOTAL	469.358.275,00	57.610.152,00	57.610.152,00	392.270.667,00	83,58

Tabla XVI Ejecución presupuestal materiales y suministros I trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
PRIMER TRIMESTRE DE 2017					
MATERIALES Y SUMINISTROS	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Combustibles y lubricantes	61.000.000,00	36.635.075,00	35.135.075,00	6.963.857,00	11,42
Dotación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Papelera, útiles de escritorio y oficina	73.000.000,00	20.699.139,00	19.999.139,00	19.999.139,00	27,40
Productos de aseo y limpieza	13.000.000,00	512.500,00	12.500,00	12.500,00	0,10
Productos de cafetería y restaurante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Productos de cafetería y restaurante	145.000.000,00	80.885.350,00	487.700,00	487.700,00	0,34
Otros materiales y suministros	72.000.000,00	16.162.873,00	2.362.873,00	2.362.873,00	3,28
TOTAL	364.000.000,00	154.894.937,00	57.997.287,00	29.826.069,00	8,19

Se puede observar que para el concepto de materiales y suministros se comprometió el 8,19% y 83,58% de los recursos definitivos asignados, para el primer y segundo trimestre respectivamente. Se puede evidenciar, que para este segundo trimestre la variación más significativa respecto al primer trimestre correspondió al concepto de dotación, el cual pasó de un 0% a un 100% de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados; de igual manera, al concepto de productos de aseo y limpieza, el cual pasó de un 0,10% a un 99,9%; y al concepto de productos de cafetería y restaurante, el cual pasó de un 0,34% al 98,47%, de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados.

7.2. Servicios públicos

Tabla XVII Ejecución presupuestal servicios públicos II trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017					
SERVICIOS PUBLICOS	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Acueducto, alcantarillado y aseo	8.000.000,00	3.917.545,52	3.917.545,52	4.082.454,48	51,03
Acueducto, alcantarillado y aseo	18.000.000,00	11.016.893,48	11.016.893,48	6.983.106,52	38,80
Energía	50.000.000,00	20.530.143,52	20.530.143,52	29.469.856,48	58,94
Energía	41.000.000,00	17.579.257,48	17.579.257,48	23.420.742,52	57,12
Telefonía móvil celular	28.000.000,00	8.455.865,00	8.455.865,00	19.544.135,00	69,80
Telefonía móvil celular	23.000.000,00	9.825.301,00	9.825.301,00	13.174.699,00	57,28
Telefono, fax y otros	60.000.000,00	31.295.329,96	31.295.329,96	28.704.670,04	47,84
Telefono, fax y otros	61.000.000,00	27.048.760,92	27.048.760,92	33.951.239,08	55,66
TOTAL	289.000.000,00	129.669.096,88	129.669.096,88	159.330.903,12	55,13

Tabla XVIII Ejecución presupuestal servicios públicos I trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
PRIMER TRIMESTRE DE 2017					
SERVICIOS PUBLICOS	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Acueducto, alcantarillado y aseo	8.000.000,00	8.000.000,00	3.917.545,52	3.917.545,52	49
Acueducto, alcantarillado y aseo	18.000.000,00	18.000.000,00	4.213.711,48	4.213.711,48	23
Energía	50.000.000,00	50.000.000,00	13.925.653,52	10.402.993,52	27,85
Energía	41.000.000,00	41.000.000,00	5.862.690,48	5.862.690,48	14
Telefonía móvil celular	28.000.000,00	28.000.000,00	5.183.325,00	5.183.325,00	18,51
Telefonía móvil celular	23.000.000,00	23.000.000,00	3.808.093,00	3.808.093,00	17
Telefono, fax y otros	60.000.000,00	60.000.000,00	22.454.409,96	22.454.409,96	37
Telefono, fax y otros	61.000.000,00	61.000.000,00	5.173.597,48	5.173.597,48	8
TOTAL	289.000.000,00	289.000.000,00	64.539.026,44	61.016.366,44	21,11

Se puede observar que para el concepto de servicios públicos se comprometió y pagó el 55,13% y 21,11% de los recursos definitivos asignados, para el primer y segundo trimestre respectivamente. Se puede evidenciar, que para este segundo trimestre la variación más significativa respecto al primer trimestre, correspondió al concepto de energía, el cual pasó de un 27,85% y 14% a un 58,94% y 57,12%; y respecto del concepto de telefonía móvil celular de un 18,51% y 17% a un 69,80% y 57,28% respectivamente, de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados.

7.3. Impresos y publicaciones

Tabla XIX Ejecución presupuestal impresos y publicaciones II trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017					
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Publicidad y propaganda	28.119.000,00	5.303.041,00	5.303.041,00	22.815.959,00	81,14
Suscripciones	8.240.000,00	7.950.000,00	7.950.000,00	290.000,00	3,52
TOTAL	36.359.000,00	13.253.041,00	13.253.041,00	23.105.959,00	63,55

Tabla XX Ejecución presupuestal impresos y publicaciones I trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
PRIMER TRIMESTRE DE 2017					
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Publicidad y propaganda	28.119.000,00	3.703.041,00	3.703.041,00	3.703.041,00	13,17
Suscripciones	8.240.000,00	8.000.000,00	7.950.000,00	0,00	0,00
TOTAL	36.359.000,00	11.703.041,00	11.653.041,00	3.703.041,00	10,18

Se puede observar que, para el concepto de impresos y publicaciones, se comprometió y pagó el 10,18% y 63,55% de los recursos definitivos asignados, para el primer y segundo trimestre respectivamente. Se presentó variación significativa en el rubro de publicidad y propaganda, el cual pasó del 13,17% en el primer trimestre de 2017 al 81,14% en el segundo trimestre de 2017, de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados.

7.4. Gastos de personal

Tabla XXI Ejecución presupuestal gastos de personal II trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017					
GASTOS PERSONAL	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
SUELDOS DE PERSONAL DE NOMINA	3.926.118.608,00	1.811.605.553,00	1.811.605.553,00	2.114.513.055,00	53,86
PRIMA TECNICA	175.639.046,00	83.899.897,00	83.899.897,00	91.739.149,00	52,23
HORAS EXTRAS, DIAS FESTIVOS E INDEMNIZACION POR VACACIONES	117.634.154,00	26.144.471,00	26.144.471,00	91.489.683,00	77,77
TOTAL	4.219.391.808,00	1.921.649.921,00	1.921.649.921,00	2.297.741.887,00	54,46

Tabla XXII Ejecución presupuestal gastos de personal I trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
PRIMER TRIMESTRE DE 2017					
GASTOS PERSONAL	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
SUELDOS DE PERSONAL DE NOMINA	3.926.118.608,00	811.608.441,00	811.608.441,00	811.608.441,00	20,67
PRIMA TECNICA	175.639.046,00	40.656.642,00	40.656.642,00	40.656.642,00	23,15
HORAS EXTRAS, DIAS FESTIVOS E INDEMNIZACION POR VACACIONES	117.634.154,00	17.943.320,00	17.943.320,00	17.943.320,00	15,25
TOTAL	4.219.391.808,00	870.208.403,00	870.208.403,00	870.208.403,00	20,62

Se puede observar que, para el concepto de gastos de personal, se comprometió y pagó el 20,62% y 54,46% de los recursos definitivos asignados, para el primer y segundo trimestre respectivamente. Se presentó variación significativa en el rubro de horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones, el cual pasó del 15,25% en el primer trimestre de 2017 al 77,77% en el segundo trimestre de 2017, de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados.

7.5. Viáticos y gastos de viaje

Tabla XXIII Ejecución presupuestal viáticos y gastos de viaje II trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2017					
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Viáticos y gastos de viaje al interior del departamento	20.500.000,00	1.412.500,00	1.412.500,00	18.625.000,00	90,85
viáticos y gastos de viaje nacional e internacional	154.916.000,00	74.176.884,00	74.176.884,00	17.908.505,00	11,56
TOTAL	175.416.000,00	75.589.384,00	75.589.384,00	36.533.505,00	20,83

Tabla XXIV Ejecución presupuestal viáticos y gastos de viaje I trimestre 2017.

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL					
PRIMER TRIMESTRE DE 2017					
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	INICIAL	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	PAGOS	PORCENTAJE (%)
Viáticos y gastos de viaje al interior del departamento	20.500.000,00	20.500.000,00	1.150.000,00	550.000,00	2,68
viáticos y gastos de viaje nacional e internacional	154.916.000,00	121.435.936,00	120.470.936,00	40.020.052,00	25,83
TOTAL	175.416.000,00	141.935.936,00	121.620.936,00	40.570.052,00	23,13

Se puede observar que, para el concepto de viáticos y gastos de viaje, se comprometió y pagó el 23,13% y 20,83% de los recursos definitivos asignados, para el primer y segundo trimestre respectivamente. Se presentó variación significativa en el rubro de viáticos y gastos de viaje al interior del departamento, el cual pasó del 2,68% en el primer trimestre de 2017 al 90,85% en el segundo trimestre de 2017, de los recursos comprometidos en relación con los recursos definitivos asignados y pagados.

8. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Del análisis comparativo realizado entre el segundo trimestre de 2017 en relación con el de la vigencia 2016, se pudieron evidenciar las siguientes conclusiones:

En lo referente al consumo de combustible por áreas, durante el segundo trimestre de 2017 fue de \$850.954 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$283.651 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de mayo de la actual vigencia. De igual manera, se pudo observar durante el segundo trimestre de 2017, un aumento muy leve de este concepto correspondiente al 1,63% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

En lo referente al consumo de combustible por vehículos automotores, durante el segundo trimestre de 2017 para automóviles y motocicletas, el consumo fue de \$10'869.047 pesos, de este consumo \$10'195.937 pesos fue de automóviles, con un promedio de consumo mensual de \$3'398.646 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de abril de 2017. Del consumo total del trimestre \$664.110 pesos fue de motocicletas, con un promedio de consumo mensual de \$221.370 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de junio de la actual vigencia. Así mismo, durante el segundo trimestre de 2017, se presentó un aumento muy leve en el consumo correspondiente al 3,96% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

En lo referente al consumo del servicio público de energía de los predios adscritos a la entidad, durante el segundo trimestre de 2017, el consumo fue de \$22'165.694 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$7'388.565 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de combustible durante el mes de junio de la actual vigencia. En relación con el segundo trimestre de 2017, se presentó un aumento en el consumo correspondiente al 11,57% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016. Cabe anotar que se realizó sustitución a algunos contadores, de

acuerdo con la certificación presentada por la dependencia de almacén y recursos físicos de la entidad.

En relación con el consumo del servicio público de acueducto de los predios adscritos a la entidad, durante el segundo trimestre de 2017 el consumo fue de \$4'514.406 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$1'504.802 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de acueducto durante el mes de abril del año 2017. Se pudo observar durante el segundo trimestre de 2017, una disminución considerable en el consumo correspondiente al 31,9% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

En relación con el consumo de líneas telefónicas, fijas y móviles, durante el trimestre de análisis el consumo de telefonía fija fue de \$4'669.316 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$1'556.439 pesos, se pudo evidenciar mayor variación en el consumo de teléfono durante el mes de junio de la actual vigencia. De igual manera, se evidenció durante el segundo trimestre de 2017, un aumento leve en el consumo correspondiente al 9,98% respecto al mismo trimestre de la vigencia 2016.

De acuerdo con lo anterior, los gastos correspondientes por telefonía móvil fueron de \$11'646.612 pesos, con un promedio de consumo mensual de \$3'882.204 pesos durante el segundo trimestre de 2017; en comparación con los gastos incurridos por telefonía móvil por la entidad en el segundo trimestre de 2016, que alcanzó los \$14'684.924 pesos. El consumo por telefonía móvil disminuyó considerablemente en un 20,7% en el segundo trimestre de 2017 en relación con el mismo trimestre de la vigencia 2016. Cabe aclarar, que se realizó la migración de las líneas al operador Claro para obtener mejores beneficios en la prestación de este servicio a la entidad.

En relación con el consumo de internet dedicado a la entidad, durante el segundo trimestre el consumo fue de \$22'916.970 pesos, con un promedio mensual de consumo de \$7'638.990 pesos, el mes que presentó mayor variación en el consumo fue el mes de abril y junio respectivamente.

Se puede observar que la entidad ha realizado disminuciones y aumentos en el consumo de los ítems anteriormente analizados en el segundo trimestre de las vigencias 2017 y 2016, por tal razón, se recomienda seguir fomentando una cultura al interior de la entidad, que cumpla con las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto, principalmente en la elaboración de circulares internas, campañas educativas e incentivos para las diferentes dependencias, para fomentar el ahorro.

Es necesario que la Subdirección Administrativa y Financiera, suscriba de forma inmediata un Plan de Austeridad en el Gasto Público, donde se establezcan las acciones y lineamientos para el control del gasto público de la entidad, de conformidad con las disposiciones legales contenidas en las directivas presidenciales



CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL QUINDÍO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
“El autocontrol, una cultura organizacional”

Nº 02 de 2015 y Nº 01 de 2016, y en las demás normas relacionadas con la materia. De acuerdo con la revisión realizada por la Oficina Asesora de Control Interno, es necesario que la política de austeridad que se adopte contemple las observaciones anteriormente mencionadas.

FABIO SUÁREZ VALERO
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Ing. Jorge Hernán Zapata Botero – Contratista