

190-19.13  
Santiago de Cali,

26/10/2017  
03:59:39 PM  
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL  
DEL VALLE DEL CAUCA



800090735 - 7170 - 20171026

**Asunto:** CR REMISION INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO TERCER  
**Destino:** JOSE IGNACIO ARANGO BERNAL  
**Dependencia:** DESPACHO DEL CONTRALOR  
**Folios:** 18 **Radicado:** 7170 **Anexos:** 18 **lucy**

Doctor  
**JOSE IGNACIO ARANGO BERNAL**  
Contralor Departamental  
Cali – Valle  
Presente.

Asunto: Remisión Informe de Austeridad en el Gasto tercer trimestre vigencia 2017.

La oficina de Control Interno dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998 y al Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, respetuosamente se permite remitir el informe de Austeridad en el Gasto correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2017, para los fines pertinentes.

Atentamente,

**ANDRES MURILLO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo informe en dieciocho (18) folios.

Proyectó: Yessica Banguero V.

*Archivado*



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

PERIODO: JULIO – SEPTIEMBRE DE 2017

PRESENTADO A:

**JOSE IGNACIO ARANGO BERNAL**  
Contralor Departamental del Valle del Cauca

REALIZADO POR:

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
CONTRALORIA DEPARTAMENTA DEL VALLE DEL CAUCA

OCTUBRE DE 2017



TABLA DE CONTENIDO		Pagina
1. INTRODUCCION		3
2. OBJETIVO GENERAL		4
3. PRINCIPIOS		4
4. FUNDAMENTOS JURIDICOS		4
5. ADMON DE PERSONAL, CONTRATACIÓN DE SERVICIO PERSONALES		5
5.1. CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS CON PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS		5
5.2. PAGO DE SERVICIOS PERSONALES CALIFICADOS CON PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS		5
5.3. PLANTA TEMPORAL		5
6. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES		6
6.1. GASTOS EN PUBLICIDAD		6
6.2. GASTOS EN PUBLICACIÓN DE AVISOS INSTITUCIONALES		6
6.3. GASTOS EN IMPRESIÓN DE INFORMES, FOLLETOS O TEXTOS INSTITUCIONALES		6
6.4. GASTOS EN PUBLICIDAD O PROMOCIÓN DE LA IMAGEN DE LA ENTIDAD O SUS FUNCIONARIOS		6
7. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		6
7.1. GASTOS EN RELACIONES PÚBLICAS, AFILIACIÓN O PAGO DE CUOTAS DE SERVIDORES A CLUBES SOCIALES O TARJETAS DE CRÉDITO		6
7.2. GASTOS DE ALIMENTACIÓN, TRANSPORTE Y ALOJAMIENTO		7
7.3. GASTOS EN RECEPCIONES, FIESTAS, AGASAJOS O CONMEMORACIONES		8
7.4. GASTOS EN TARJETAS DE NAVIDAD, TARJETAS DE PRESENTACIÓN O TARJETAS DE CONMEMORACIONES		8
7.5. GASTOS EN TELEFONÍA FIJA NACIONAL, INTERN E INTERNET		8
7.5.1. TELEFONÍA FIJA		8
7.5.2. INTERNET		9
7.5.3. GASTOS EN TELEFONÍA CELULAR		10
7.6. ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES		10
7.7. CONTRATACION		14
7.7.1. TRÁMITES DE LICITACIÓN, CONTRATACIÓN DIRECTA O CELEBRACIÓN DE CONTRATOS PARA MEJORAS Suntuarias.		14
7.7.2. CONTRATACIÓN O RENOVACIÓN DE CONTRATOS DE SUMINISTRO, MANTENIMIENTO O REPARACIÓN DE BIENES MUEBLES Y PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES		15
7.7.3. CONTRATACIÓN O RENOVACIÓN DE CONTRATOS EN LA VIGENCIA 2015		16
8. RECOMENDACIONES		17



## 1.- INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998 y el Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, rinde el presente informe de Austeridad del Gasto Público al señor Contralor Departamental.

El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Artículo 01 del Decreto 0984 de 2012, establece que: "Las oficinas de Control Interno serán las encargadas de verificar en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones al igual que la restricción en el gasto público, estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo un informe trimestral que determine el grado de cumplimiento de las acciones que se deben tomar al respecto".

De acuerdo con lo anterior, se elabora el presente informe, para lo cual se tuvo en cuenta la siguiente información correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo de 2017:

1. Gasto de transporte, alimentación y alojamiento remitidos por la Subdirección Administrativa para los Recursos Físicos y Financieros, con CACCI 5363 de 14 de agosto de 2017, 6288 de 15 de septiembre de 2017 y 6678 de 05 de octubre de 2017.
2. Informe de pagos remitido por la Tesorería General a través de los oficios radicados con CACCI 5197 de 09 de agosto de 2017, 5974 de 06 de septiembre de 2017 y 6744 de 09 de octubre de 2017
3. Informe de Consumo de combustible enviado por la Dirección Administrativa de Gestión Humana y Financiera correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre de 2017, enviado por correo electrónico el día 11 de octubre 2017.
4. Revisión si fuere el caso, en la fuente de la información suministrada por los responsables de los procesos involucrados.

Por lo anterior, esta dependencia realiza el informe de Austeridad en el gasto público correspondiente al tercer trimestre del año 2017, en los conceptos descritos, en el que se realiza la evaluación y se exponen todas las recomendaciones del caso con el fin de cumplir con los requerimientos del Gobierno Nacional en materia de austeridad en el gasto público de la entidad.



## **2.- OBJETIVO GENERAL**

Hacer seguimiento al comportamiento del Gasto Público de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca durante el trimestre julio - septiembre y verificar que se encuentre ajustado a las normas sobre austeridad del Gasto.

## **3.- PRINCIPIOS.**

**Eficiencia:** Todas las actividades y recursos de la entidad estén dirigidos al logro de sus objetivos y metas, exigiendo la elaboración y oportuna ejecución de los Planes y programas, así como verificando su idoneidad y debido cumplimiento e identificando de manera oportuna los ajustes necesarios.

**Economía:** Orienta a la entidad pública hacia una política de sana austeridad y mesura en el gasto, con una medición racional de costos en el gasto público y hacia un equilibrio convincente y necesario en la inversión, garantizando así la debida proporcionalidad y conformidad de resultados en términos de costo – beneficio.

## **4.- FUNDAMENTOS JURIDICOS**

El Informe de austeridad del gasto público es una obligación de las entidades públicas de todo orden, el cual tiene los siguientes fundamentos jurídicos:

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209, 339 y 346).
- Ley 617 de 2000 (Ley de saneamiento fiscal).
- Decreto Nacional N°1737 de 1998 (Medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público).
- Decreto N° 2209 de 1998 (Modifica artículo 1° del Decreto 1737/98).
- Decreto Nacional N° 0984 de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto N° 1737 de 1998).
- Ley 1474 de 2011 de julio 12 de 2011 (Estatuto anticorrupción).



## **5. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL, CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES.**

### **5.1 CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS CON PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS.**

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, suscribió contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para actividades no misionales.

### **5.2 PAGO DE SERVICIOS PERSONALES CALIFICADOS CON PERSONAS NATURALES O JURÍDICAS.**

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca no pagó remuneraciones para pago de servicios personales calificados con personas naturales o jurídicas, encaminados a la prestación de servicios en forma continua para atender asuntos propios de la entidad por valor mensual superior a la remuneración total mensual del Contralor Departamental.

### **5.3 PLANTA TEMPORAL**

Con el fin de suplir las necesidades de personal para desarrollar su misión institucional, la entidad fue autorizada por la Asamblea Departamental del Valle del Cauca para crear 35 empleos de carácter Temporal en la planta de personal hasta el 31 de diciembre de 2017, prorrogables al 31 de diciembre de 2019, a través de la Ordenanza 452 de mayo 15 del 2017.

Para el tercer trimestre la planta temporal tuvo un costo de \$124, 675,514.00

Tabla n°1

<b>NOMINA PLANTA TEMPORAL TERCER TRIMESTRE</b>			
<b>CONCEPTOS</b>	<b>JULIO</b>	<b>AGOSTO</b>	<b>SEPTIEMBRE</b>
VALOR DEVENGOS	13,145,110.00	12,660,604.00	70,159,300.00
SEGURIDAD SOCIAL	4,720,100.00	4,033,400.00	19,957,000.00
<b>TOTAL NOMINA TEMPORAL</b>	<b>17,865,210.00</b>	<b>16,694,004.00</b>	<b>90,116,300.00</b>

Fuente: Subdirección Administrativas de Prestaciones Sociales y Nomina.



## **6. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES**

### **6.1 GASTOS EN PUBLICIDAD.**

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, en el período julio – septiembre de 2017, la entidad no celebró contratos de publicidad con los fines de comercialización de bienes o servicios con cargo a los recursos de ésta.

### **6.2 GASTOS EN PUBLICACIÓN DE AVISOS INSTITUCIONALES.**

Durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca no celebró contrato para la publicación de avisos institucionales requeridos por la ley o por necesidad para el desarrollo de su misión, información que fue suministrada por la Oficina Asesora Jurídica.

### **6.3 GASTOS EN IMPRESIÓN DE INFORMES, FOLLETOS O TEXTOS INSTITUCIONALES.**

De acuerdo a información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca no celebró contratos para la impresión de informes ni folletos, como tampoco ha patrocinado la impresión de ediciones de lujo ni impresiones en policromías.

### **6.4 GASTOS EN PUBLICIDAD O PROMOCIÓN DE LA IMAGEN DE LA ENTIDAD O SUS FUNCIONARIOS.**

Durante el período julio – septiembre de 2017, de acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, la entidad no realizó pagos por concepto de publicidad o promoción de su imagen o la de sus funcionarios.

## **7. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS**

### **7.1 GASTOS EN RELACIONES PÚBLICAS, AFILIACIÓN O PAGO DE CUOTAS DE SERVIDORES A CLUBES SOCIALES O TARJETAS DE CRÉDITO.**

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la entidad no realizó contratos para la realización de relaciones públicas, afiliación o pago de cuotas de servidores a clubes sociales o tarjetas de crédito.



## 7.2 GASTOS DE ALIMENTACIÓN, TRANSPORTE Y ALOJAMIENTO

De acuerdo con la información presentada por la Subdirección Administrativa para los Recursos Físicos y Financieros, la entidad en cumplimiento de su misión institucional, en el tercer trimestre julio – septiembre de 2017, realizó gastos por alimentación, transporte y alojamiento por \$75.787.148, para los funcionarios que se han tenido que desplazar a los diferentes Municipios del Departamento, en cumplimiento del Plan General de Auditorias PGA 2017, y en diferentes desplazamientos de funcionarios y directivos de la entidad para cumplir actuaciones administrativas o capacitaciones. La siguiente tabla ilustra el gasto del tercer trimestre por mes en los conceptos mencionados:

Tabla n°2

Gastos de alimentación, transporte y alojamiento tercer trimestre 2017	
Mes	Valor
JULIO	14,189,729.00
AGOSTO	25,950,481.00
SEPTIEMBRE	35,646,938.00
TOTAL	75,787,148.00

Fuente: Subdirección Administrativa de Recursos Físicos y Financieros

Con respecto al mismo periodo de la vigencia 2016, los gastos de alimentación, transporte y alojamiento, tuvo un aumento del \$8.488.085, equivalente al 12.6%.

La siguiente tabla ilustra el comportamiento de los gastos de alimentación, transporte y alojamiento en el tercer trimestre del 2017 respecto al mismo periodo del 2016:

Tabla n°3

COMPARATIVO TERCER TRIMESTRE VIGENCIA 2016 - 2017 GASTOS DE ALIMENTACION, TRANSPORTE Y ALOJAMIENTO				
Mes	Vigencia 2016	Vigencia 2017	Variación en pesos	Variación Porcentual
JULIO	8,311,000.00	14,189,729.00	5,878,729.00	70.7%
AGOSTO	22,943,475.00	25,950,481.00	3,007,006.00	13.1%
SEPTIEMBRE	36,044,588.00	35,646,938.00	(397,650.00)	-1.1%
TOTAL	67,299,063.00	75,787,148.00	8,488,085.00	12.6%

Fuente: Subdirección Administrativa de Recursos Físicos y Financieros

El gráfico siguiente ilustra el comportamiento de los gastos de alimentación, transporte y hospedaje en el tercer trimestre de 2017 comparado el mismo periodo de 2016.



Grafico n°1



Fuente: Subdirección Administrativa de Recursos Físicos y Financieros.

### 7.3 GASTOS EN RECEPCIONES, FIESTAS, AGASAJOS O CONMEMORACIONES.

De acuerdo a la información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca no realizó gastos por concepto de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones.

### 7.4 GASTOS EN TARJETAS DE NAVIDAD, TARJETAS DE PRESENTACIÓN O TARJETAS DE CONMEMORACIONES.

De acuerdo a información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica, durante el período julio – septiembre de 2017, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca no realizó gastos por concepto de servicios de impresiones, suministro y/o instalación de tarjetas de navidad, de presentación o conmemoraciones.

### 7.5 GASTOS EN TELEFONÍA FIJA NACIONAL, INTERNACIONAL E INTERNET

De acuerdo a la información recibida de la Oficina Asesora Jurídica, en la entidad para el trimestre no se celebró contrato de telefonía celular para uso exclusivo del señor Contralor Departamental, ni orden de servicio o resolución del Despacho.

#### 7.5.1 TELEFONÍA FIJA

En el período julio – septiembre de 2017, no se pudo determinar cuánto se pagó por concepto de líneas telefónicas fijas correspondientes a los Cercofis de Palmira y Tuluá, dado que el servicio de telefonía fija se reportó por la Tesorería General como parte de un paquete de internet



Para el caso de Cartago hubo un consumo de telefonía fija en el trimestre de \$ 194.070, como se muestra a continuación:

**Tabla n°4**

PAGOS DE SERVICIO DE TELEFONIA TERCER TRIMESTRE CERCOFIS 2017				
CERCOFIS	VALOR			
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL/CERCOF
PALMIRA	-	-	-	-
TULUA	-	-	-	-
CARTAGO	44,020.00	-	150,050.00	194,070.00
TOTAL/MES	44,020.00	-	150,050.00	194,070.00

Nota: El consumo de telefonía fija de Cercofis Cali y los pisos 5 y 6 lo asume la Gobernación del Valle.

### 7.5.2 INTERNET

De acuerdo a información obtenida con el interventor del contrato de internet (Subdirector Técnico de Informática), y por el jefe de la oficina jurídica, el 30 de enero del 2017, se celebró el contrato CI-003-17, servicio de acceso a Internet y/o enlace de datos, por valor anual de \$14.900.000. En el periodo que nos ocupa, se ha pagado \$3.820.635 por concepto del servicio de Internet, asociados a este contrato, equivalente a un 26% del valor total del contrato, que para lo corrido del año equivale al 60%. Se evidencian otros pagos por concepto de internet y DIRECTV en el trimestre en Cali por valor de \$ 1.166.586 en los ítems mencionados.

Adicionalmente, se generaron otros gastos de internet en el periodo julio - septiembre de 2017, correspondientes a los Cercofis Palmira, Tuluá y Cartago como se muestran a continuación:

**Tabla n°5**

PAGOS DE SERVICIO DE TV E INTERNET TERCER TRIMESTRE CALI 2017				
CERCOFIS	VALOR			
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
TV	210,600.00	210,600.00	210,060.00	631,260.00
INTERNET	1,451,987.00	1,451,987.00	1,451,987.00	4,355,961.00
PALMIRA	-	395,821.00	-	395,821.00
TULUA	512,055.00	118,215.00	115,612.00	745,882.00
CARTAGO	142,800.00	142,800.00	142,800.00	428,400.00
TOTAL/MES	2,317,442.00	1,662,587.00	1,920,459.00	6,557,324.00

Fuente: Tesorería General



Si se compara con el tercer trimestre del año anterior, el pago por concepto de internet y TV presentó aumento de \$1.630.569,00. La siguiente tabla ilustra el comparativo del periodo:

**Tabla n°6**

COMPARATIVO DE INTERNET Y TV TERCER TRIMESTRE 2016 -2017				
CERCOFIS	2016	2017	VARIACION \$	VARIACION %
	JULIO - SEPTIEMB	JULIO - SEPTIEMB		
TV	274,800.00	631,260.00	356,460.00	56.47
INTERNET	3,810,543.00	4,355,961.00	545,418.00	14.31
PALMIRA	423,812.00	395,821.00	(27,991.00)	(6.60)
TULUA	-	745,882.00	745,882.00	100.00
CARTAGO	417,600.00	428,400.00	10,800.00	2.59
TOTAL	4,926,755.00	6,557,324.00	1,630,569.00	33.10

Fuente: Tesorería General

### 7.5.3 GASTOS EN TELEFONÍA CELULAR.

Se evidencia gastos por concepto de telefonía celular (Dos Sim Card) para uso del Despacho, para el tercer trimestre de la vigencia 2017, por valor de \$ 535.326 mencionado en el ítem anterior.

### 7.6 ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES

A través de la Resolución N°110 del 10 de febrero de 2004, se tiene establecido que la administración de los vehículos será realizada directamente por el Despacho del Contralor, se evidencia que el Director Administrativo de Gestión Humana y Financiera es el supervisor del contrato, encargado de llevar los controles respectivos de los vehículos, en cuanto al consumo de combustible y suministro de repuestos.

Gestión Humana informa que la entidad cuenta con nueve (9) vehículos de los cuales uno (1) se encuentra en comodato (pertenece a la Gobernación del Valle), con un consumo de combustible en el tercer trimestre de \$ 10.239.180,64.

La siguiente tabla ilustra el consumo de combustible por vehículo de la entidad:



Tabla n°7

CONSUMO DE COMBUSTIBLE (\$) TERCER TRIMESTRE 2017				
	JULIO	AGOSTOS	SEPTIEMBRE	TOTAL
ONK 847	248,534.00	322,884.95	557,588.23	1,129,007.18
ONK 941	814,320.86	996,302.10	726,332.14	2,536,955.10
ONK 480	50,000.00	99,108.04	50,000.00	199,108.04
ONK 953	429,075.03	586,863.92	364,719.97	1,380,658.92
ONI 573	100,000.00	100,000.00	116,421.67	316,421.67
ONK 955	646,946.13	675,405.78	671,306.81	1,993,658.72
ONK 954	188,277.20	388,849.40	230,615.74	807,742.34
ONK 997	122,783.37	184,187.37	282,067.10	589,037.84
ONK 995	150,000.00	339,191.12	797,399.71	1,286,590.83
TOTAL	2,749,936.59	3,692,792.68	3,796,451.37	10,239,180.64

Fuente: Gestión Humana y Financiera.

Como se aprecia en la tabla, el consumo más alto fue el generado por el vehículo de placa ONK 941 con el 25% del consumo total, seguido del ONK 955 con un 19%, le sigue en su orden el vehículo de placa ONK 953 con el 13.5%, el vehículo de placa ONK 995 con el 12.5%, el vehículo de placas ONK 847 con el 11%, el ONI 954 con el 8%, el ONK 997 con el 6%, el ONK 573 con el 3% y el ONK 480 con el 2% del consumo de combustible del trimestre.

En relación con el consumo de lavadas, aceites y otros, para esta vigencia hubo un consumo de \$ 1.441.100., comparado con lo consumido el año anterior para el mismo periodo tuvo un incremento del 20.1%.

Tabla n°8

LAVADAS	
2016	2017
1,191,888.00	1,441,100.00

Fuente: Gestión Humana y Financiera.

El siguiente grafico muestra el consumo de combustible mes a mes para el segundo trimestre del año 2017.



**Grafico n°2**



Fuente: Gestión Humana y Financiera

En el siguiente cuadro se ilustra el comportamiento de los gastos de consumo de combustible de los vehículos de la Contraloría Departamental en el tercer trimestre de 2017 comparado con el mismo periodo del 2016.

**Tabla n°9**

COMPARATIVO CONSUMO DE COMBUSTIBLE TERCER TRIMESTRE 2016- 2017				
	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VARIACION \$	VARIACION %
JULIO	1,719,060.00	2,749,936.59	1,030,876.59	59.97
AGOSTO	1,730,000.00	3,692,792.68	1,962,792.68	113.46
SEPTIEMBRE	1,795,141.00	3,796,451.37	2,001,310.37	111.48
TOTAL	5,244,201.00	10,239,180.64	4,994,979.64	95.25

Fuente: Gestión Humana y Financiera.

Se puede observar que hubo un incremento en el consumo de combustible con respecto al consumo del tercer trimestre del año inmediatamente anterior, de \$4.994.979.64.

El grafico n°3 muestra el consumo de combustible mes a mes para el tercer trimestre del año 2017 comparado con el tercer trimestre del año 2016.



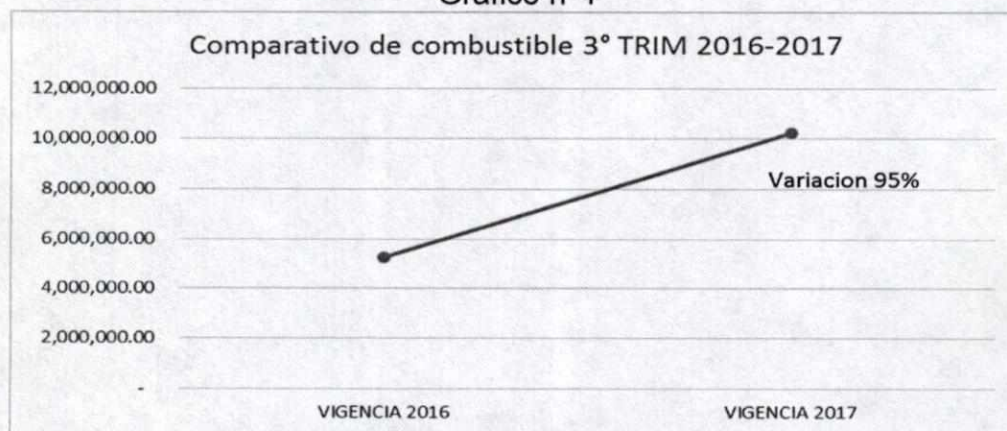
Grafico n°3



Fuente: Gestión Humana y Financiera.

El grafico n°4 muestra la variación porcentual de combustible total del tercer trimestre de la vigencia en curso comparado con el tercer trimestre de la vigencia anterior. Observándose que para este trimestre, el consumo de combustible se incrementó en un 95%.

Grafico n°4



Fuente: Gestión Humana y Financiera.



## 7.7 CONTRATACION

La entidad suscribió 16 contratos y 2 otro si en el tercer trimestre de 2017, por valor de \$ 336.411.087, 84 de los cuales el 64% corresponde a mantenimiento y suministros y el 36% a prestación de servicios no misionales, como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla n°10

CONTRATACION SEGUNDO TRIMESTRE 2017			%
CONCEPTO	CANTIDAD	VALOR	
IMPRESIÓN DE TEXTO TIPO LIBRO	-	-	
Otro SI	2	8,227,629.00	2%*
MANTENIMIENTO Y SUMINISTRO	8	212,063,658.84	63%
PRESTACION DE SERVICIOS	8	116,119,800.00	35%
<b>TOTAL CONTRATACION</b>	<b>18</b>	<b>336,411,087.84</b>	<b>100%</b>

Fuente: Oficina asesora Jurídica

\* El 2% de los otro SI, 1% corresponde a prestación de servicios y el otro 1% a mantenimiento y suministro.

A continuación se presenta cuadro del tercer trimestre de las vigencias 2016.

Tabla n°11

CONTRATACION TERCER TRIMESTRE 2016			%
CONCEPTO	CANTIDAD	VALOR	
IMPRESIÓN DE TEXTO TIPO LIBRO	-	-	-
MANTENIMIENTO Y SUMINISTRO	6	37.333.118	34%
PRESTACION DE SERVICIOS	13	69.739.422	63%
RESOLUCIONES	3	2.918.174	3%
<b>TOTAL CONTRATACION</b>	<b>24</b>	<b>109.990.714</b>	<b>100%</b>

Fuente: Oficina asesora Jurídica

Al comparar se observa que la contratación para el tercer trimestre del año en curso tuvo un crecimiento de \$226.420.373,00 con respecto al mismo trimestre de la vigencia anterior

### 7.7.1 TRÁMITES DE LICITACIÓN, CONTRATACIÓN DIRECTA O CELEBRACIÓN DE CONTRATOS PARA MEJORAS Suntuarias, Tales como Embellecimiento, Ornamentación o Adecuación de Acabados Estéticos.

Durante el período evaluado, no se realizaron contratos, cuyo objeto fue la realización de trabajo material sobre bienes inmuebles, que implique mejoras útiles o suntuarias, tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación o adecuación de acabados estéticos.



## 7.7.2 CONTRATACIÓN O RENOVACIÓN DE CONTRATOS DE SUMINISTRO, MANTENIMIENTO O REPARACIÓN DE BIENES MUEBLES Y PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES.

En el periodo julio – septiembre de 2017, la contratación para suministros, mantenimiento o reparación de bienes muebles, tuvo un valor de \$ 212,063,658.84 más un Otro si por valor de \$4.627.629, equivalentes al 64% de la contratación total del trimestre, como se observa en la tabla a continuación:

Tabla n°12

No. Contrato	OBJETO	VALOR CONTRATO	FECHA DE SUSCRIP
M.C 016-2017	Contratar con una compañía de seguros legalmente autorizada para funcionar en el país, la adquisición de las siguientes pólizas: póliza multiriesgo.	7,821,171	17/07/2017
MC-017-2017	Adquirir a título de compra por parte de la CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA, un computador de escritorio, una tarjeta importadora de video, una cámara de seguridad 360, instalación de cableados, canaletas y equipos,..., que deberán ser instalados y configurados para la sala de audiencias de la CONTRALORIA.	7,150,000.00	31/07/2017
MC-018-2017	Prestar servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura física de las instalaciones de LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE, ubicados en el edificio de la Gobernación del Valle (piso quinto, sexto y semisótano) y los cercofis Palmira, Tuluá y Cartago	14,578,564.84	15/08/2017
MC-019-2017	Entregar a título de venta para renovar 155 licencias de Antivirus ESET ENDPOINTANTIVIRUS versión 5 para la detección y eliminación de virus, troyanos, gusanos, adware, spyware...	4,375,030.00	11/08/2014
MC-020-2017	Entregar a título de venta a LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA, elementos de papelería y útiles de oficina, de acuerdo con las especificaciones exigidas.	2,680,411.00	15/08/2017
MC-021-2017	Contratar el servicio de empastado de libros que comportan los documentos públicos de LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE.	2,000,000.00	18/08/2017
MC-022-2017	Realizar mantenimiento preventivo y correctivo de una UPS 10kva spectronic (sede cali), una UPS marca POWERCOM modelo KIN 3000 AP (sede Cali),... de acuerdo a las especificaciones anexas.	1,904,000.00	18/08/2017
S.A 005-2017	Adecuación de la infraestructura física del piso sexto donde opera la Contraloría Departamental del valle del Cauca.	171,554,482	28/09/2017
OTRO SI CAO -15-2017	Adecuación de la sala de audiencias.	4,627,629.00	29/08/2017

**TOTAL CONTRATOS**

**\$ 216, 691,287.84**

Fuente: Oficina Asesora Jurídica.



### 7.7.3 CONTRATACIÓN O RENOVACIÓN DE CONTRATOS EN LA VIGENCIA 2017

En el tercer trimestre del 2017, se suscribieron 8 contratos de prestación de servicio no misionales, por valor de \$116, 119,800.00 , y otro si por valor de \$3.600.000 como se presenta en la siguiente tabla:

Tabla n°13

No. Contrato	OBJETO	VALOR CONTRAT O	FECHA DE SUSCRIPCIÓN
CPS-023-17	Prestar el servicio de capacitación para doscientos veinte (220) funcionarios de entidades sujetos de control de LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA en el seminario fundamentos de hacienda pública y cierre fiscal.	40.000.000	26/07/2017
CPS-024-17	Prestar el servicio de apoyo logístico para la realización de vacaciones recreativas de mitad de año para 24 niños entre los 6 y 14 años, hijos y nietos de los funcionarios de LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA.	6.628.800	26/07/2017
CPS- 026-17	Prestar los servicios profesionales para el diseño, aplicación, entrega de resultados de un instrumento de medición de competencias laborales comunes para LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA.	10.000.000	09/08/2017
CPS- 027-17	Prestar el servicio de capacitación para funcionarios de LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA en hacienda pública, estructuración de proyectos de desarrollo, gestión de impuestos territoriales y seguimiento a los planes de desarrollo.	6.800.000	17/08/2017
CPS- 028-17	Capacitación para 220 personas en el marco de la capacitación "seminario control social sobre la actividad contractual del estado Colombiano"	40.000.000	24/08/2017
CPS-029-17	Prestar servicio de capacitación para diez (10) funcionarios de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en el "IX congreso colombiano de arquitectura e ingeniería hospitalaria".	3.500.000	29/08/2017
CPS.030-17	Prestar servicio de capacitación para dos funcionarios de la CDVC en el congreso gestión documental 2017.	2.261.000	11/09/2017
CPS-031-17	Prestar los servicios profesionales especializados en el sistema de gestión de calidad, con el fin de realizar auditoria anual de seguimiento conforme a los parámetros establecidos en la norma técnica de calidad NTCGP 1000:2009 E ISO 9001:2008.	6.930.000	20/09/2014
OTRO SI CPS - 010-17	Apoyo en desarrollo de pruebas psicotécnicas y entrevista candidatos cargos vacante de la CDVC.	3.600.000	29/08/2017

**TOTAL CONTRATOS**

**\$119, 719,800.00**

Fuente: Oficina Asesora Jurídica

En total, la entidad suscribió en el tercer trimestre 16 contratos y dos Otro Si por valor de \$336, 411,087.84.



## 8. RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

De acuerdo con los análisis realizados a los diferentes gastos que hacen parte de este informe, se presentan las siguientes recomendaciones y conclusiones:

- a) Los gastos de alimentación, transporte y alojamiento en el periodo evaluado, tuvieron un aumento de \$ 8.488.085.
- b) El consumo de combustible en el periodo tuvo un aumento con respecto al tercer trimestre del año inmediatamente anterior de \$
- c) Gastos menores en cuantía y poco representativos en el total como telefonía fija, internet y Tv en este trimestre, presentaron un crecimiento del 33% frente al mismo periodo de la vigencia 2016.
- d) La contratación del periodo fue de \$336, 411,087.84 con un crecimiento de \$226.420.373,00 en el valor contratado con respecto al mismo periodo del año anterior.
- e) El gasto consolidado del periodo enero - septiembre, presentó en el 2017 un crecimiento de \$745.510.062,00 con respecto al mismo periodo del año 2016, como se aprecia en el siguiente cuadro resumen:

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO  
RESUMEN AUSTERIDAD DEL GASTO PERIODO ENERO – JUNIO 2016 - 2017

CONCEPTO DE GASTO	VIGENCIA 2016	VIGENCIA 2017	VARIACION %
Planta temporal	-	124,675,514.00	
Transporte, alimentacion y alojamiento	204,489,008.39	254,631,826.00	
Servicio de telefonía fija	1,555,790.00	285,330.00	
Servicio de internet	12,330,137.00	15,677,889.00	
Servicio celular del despacho	-	-	
Servicio de combustible, lavada y cambio de aceite	12,429,266.00	25,141,613.99	
Contratacion	482,450,338.00	1,039,505,646.84	
Publicacion	1,153,218.00	-	
<b>Total</b>	<b>714,407,757.39</b>	<b>1,459,917,819.83</b>	<b>104%</b>



De conformidad con la información aportada por cada uno de los procesos, se colige que el gasto objeto de este informe, creció con relación al mismo periodo de la vigencia anterior en \$745.510.062,00

Se continúa reiterando las recomendaciones dadas en informes anteriores, sobre aspectos que podrían generar ahorros a la entidad, principalmente en lo concerniente a:

- Estudiar la posibilidad de adquirir escáneres para que las oficinas que manejan volúmenes altos de información puedan remitirla por medio magnético, el cual podrá disminuir costos de correo, papelería y fotocopias.

Con el presente informe se da cumplimiento a lo establecido en artículo 1º del decreto 0984 de 2012 y el decreto 1737 de 1998.

Atentamente,

**ANDRES MURILLO**

Jefe Oficina de Control interno

Copias magnéticas: Dra. Diana Paola Urrego Trujillo - Jefe Oficina Asesora

Dr. Héctor Alejandro Paz Gómez - Director Administrativo de Gestión Humana y Financiero

Dr. Luis Fernando Zuluaga Giraldo - Subdirector Administrativo para Recursos Financieros.

Proyectó: Yessica Banguero v. Profesional Universitario - Oficina de Control Interno.