

 CLUB MILITAR	INFORME CONTROL INTERNO	CODIGO:EC-C01-01 VERSION: 4 FECHA: 2015/06/12
---	--------------------------------	---

SEGUIMIENTO

AUDITORIA

INFORME No. II SEM
ASUNTO: Informe de seguimiento a las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el segundo trimestre de 2017.
1. OBJETIVO:

En cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto Público del Gobierno Nacional (Decreto 1737 de 1998, Directiva Presidencial 01 de 2016 y la Directiva transitoria No 12 del 2016) y en atención al rol de seguimiento y evaluación que le compete a las oficinas de control interno, se verifica la ejecuciones presupuestales de gastos y analizar la información correspondiente para los meses de abril a junio de 2016 Vs. 2017, que permite visualizar el comportamiento y eficiencia del gasto público en la administración sobre los compromisos y los consumos de los siguientes rubros:

2. ALCANCE:

El presente informe comprende el periodo entre el 1 abril al 30 de junio de 2017 de las metas sectoriales para el plan de austeridad de la vigencia 2017.

3. INSUMOS:
Normatividad interna:

- La entidad no cuenta con políticas internas de austeridad.

Normatividad externa:

- Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".
- Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."
- Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."
- Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998"
- Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998"
- Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."
- Directiva transitoria No. 12 de 11 de julio de 2016 de asunto: "plan de austeridad para el sector defensa en cumplimiento a lo dispuesto en la directiva presidencial No 01 del 10 de febrero de 2016.

4. INFORME EJECUTIVO:

El presente informe se elaboró con fundamento en la información de la ejecución presupuestal suministrada por la oficina de presupuesto mediante la matriz Excel "Análisis de variación del gasto" (Anexo 1 de la Circular 00287 MDNOCIS-29.1 del 16 de julio de 2012 del Ministerio de Defensa Nacional, la cual establece los lineamientos para la estructura y presentación del informe de austeridad del Gasto Publico) en el informe se justificaran los rubros que presenten incrementos iguales o superiores al veinte (20%).

La información registrada en documento fue generada por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación.



CLUB MILITAR

INFORME CONTROL INTERNO

CODIGO:EC-C01-01

VERSION: 4

FECHA: 2015/06/12

Código MHP	DENOMINACIÓN	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	JUSTIFICACION
20.482	ENERGÍA	40.640.684	36.828.452	-3.812.232	9%			0	-			0	-	comportamiento sede Principal
20.483	GAS	0	87.061.636	87.061.636	#¡DIV/0!	0	33.509.050	33.509.050	#¡DIV/0!	0	19.847.300	19.847.300	#¡DIV/0!	2017 paga servicio sedes Principal y Las Mercedes.
20.485	ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULARES	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	rubro no utilizado

Código MHP	DENOMINACIÓN	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	Valor OBLIGADO 2016	Valor OBLIGADO 2017	Variación absoluta	Variación %	JUSTIFICACION
5	GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	1.014.240.396	59.574.822	-954.665.574	-94%	737.027.178	168.772.864	-568.254.314	-77%	345.124.356	170.839.933	-174.284.423	-50%	
5.111.013	COMBUSTIBLES Y OTROS DERIVADOS DEL PETRÓLEO	0	0	0	#¡DIV/0!	0	0	0	#¡DIV/0!	0	751.845	751.845	#¡DIV/0!	Combustible vehiculos
5.111.205	SERVICIOS PUBLICOS	63.068.980	53.520.964	-9.548.016	-15%	137.825.912	158.335.690	20.509.778	-15%	144.673.702	170.068.088	25.394.386	-18%	2016 paga Energía, sede Principal 2017 Energía sedes vacacionales. 2016 paga Telefonía móvil, televisión, energía y gas, sede Principal 2017 Energía Telefonía fija y gas en las tres sedes. 2016 paga Telefonía fija y móvil, televisión, energía y gas, sede Principal y Las Mercedes 2017 Energía Telefonía fija y gas en las tres sedes.
5.112.016	MANTENIMIENTO	951.171.416	6.053.858	-945.117.558	-99%	599.201.266	10.437.174	-588.764.092	-98%	200.450.654	20.000	-200.430.654	-100%	2016 paga contratos de mantenimiento Global y el de jardinería en las tres sedes y 2017 Reembolso cajas menores.