

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1]
	INFORME	CÓDIGO: MCCO.101.164.6
		VERSION 4

OFICINA DE CONTROL INTEGRAL DE LA GESTION



INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO CUARTO TRIMESTRE 2019

Elaborado por:

ANA MILENA CARDONA GARCIA
Técnico Operativo

Cartago, ENERO de 2020

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [2]
	INFORME	CÓDIGO: MCCO.101.164.6
		VERSION 2

INFORME DE AUSTRIDAD DEL GASTO Cuarto Trimestre de 2019

INTRODUCCION

En cumplimiento de lo establecido en los Decretos No 984 del 14 de Mayo de 2012, que modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998., que imparte políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos, se elabora el presente informe de Austeridad en el Gasto público, correspondiente al cuarto trimestre de la vigencia 2019 de la Alcaldía Municipal de Cartago Valle. Con referencia a lo anterior, se procedió a revisar las ejecuciones presupuestales de gastos correspondientes a los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de la vigencia 2019, información suministrada por la oficina de Presupuesto. Retomando la metodología diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, en donde se establecen los parámetros a tener en cuenta en la realización del informe, se pretende analizar el cuarto trimestre de la vigencia 2019.

El Informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno o quien haga sus veces, podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares.

Por lo expuesto anteriormente, esta dependencia realiza el informe de Austeridad en el gasto público correspondiente al cuarto trimestre del año 2019, en los conceptos descritos, en el que 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 esta entidad.

MARCO LEGAL

- Constitución política 1991 (Artículos 209, 339 y 346)
- Decreto No 1737 del 21 de Agosto de 1.998 (Medidas de austeridad y Eficiencia)
- Decreto No 984 del 14 de mayo de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998).

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [3]
		CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

OBJETIVO

En atención a la política de austeridad y eficiencia de los recursos públicos planteada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público a través de la normatividad vigente, la Oficina de Control Interno presenta informe de Austeridad en el Gasto, del período comprendido entre el 01 de Octubre al 31 de Diciembre de 2019, el cual evidencia el grado de cumplimiento de las normas de austeridad en el gasto público. Para el análisis del comportamiento de los gastos durante el período evaluado, se consideró pertinente tener en cuenta los siguientes conceptos:

- Gastos por Servicios Públicos (Energía, Acueducto y Alcantarillado)
- Gastos de Telefonía Fija y Celular.
- Gastos de Combustible Vehículos
- Gastos por Impresos y Publicaciones
- Viáticos y Gastos de Viaje
- Gastos de personal por prestación de servicios.
- Gastos por planta de personal.

ALCANCE

En este informe se muestran los gastos de funcionamiento acumulado representados en **Gastos Personales**, distribuidos en Servicios Personales Asociados a la Nómina y Servicios Personales Indirectos y **Gastos Generales** constituido por impresos y publicaciones, servicios de telefonía celular, servicios de telefonía fija, servicios públicos, combustibles y lubricantes, reparación y mantenimiento de vehículos, reparación de bienes muebles y alojamiento y alimentación en el periodo contable Octubre, Noviembre y Diciembre de 2019.

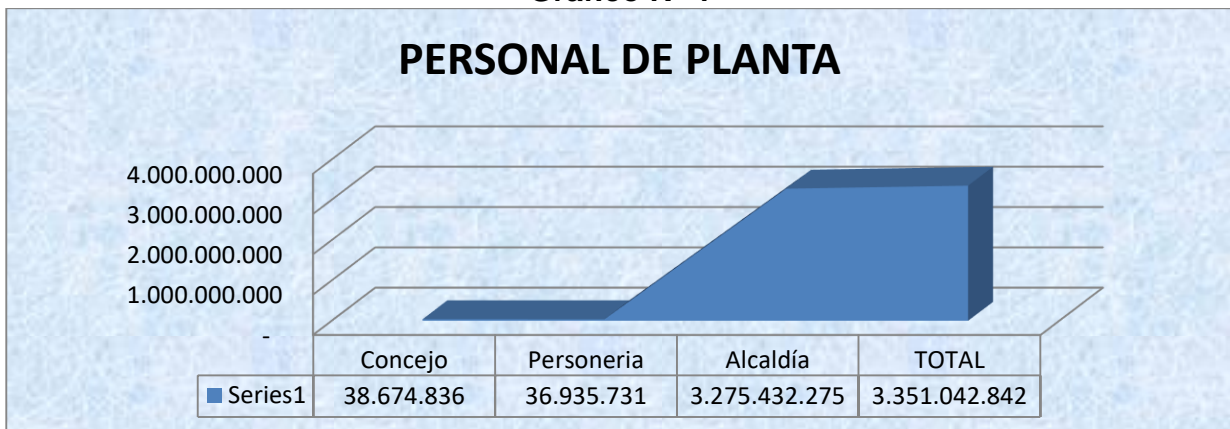
CRITERIOS EVALUADOS

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [4] CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

SERVICIOS DE PERSONAL DE PLANTA:

La Administración Municipal de Cartago, durante el cuarto trimestre del 2019 registra por gastos de personal de planta incluidos Alcaldía, Concejo, Personería, un valor de \$3.351.042.842.

Grafico N° 1



La planta de empleos que se encuentra vigente fue adoptada en la vigencia 2017 por la Administración Municipal atendiendo las necesidades a esa fecha.

El siguiente cuadro detalla el balance actual de la provisión de empleos de la entidad, en relación con la situación a Septiembre de 2019 frente a Diciembre del 2019.

RELACION PLANTA PERSONAL		
	A SEPTIEMBRE 2019	A DICIEMBRE 2019
CARGOS EN CARRERA ADM	228	247
CARGOS DE LNR	104	105
TOTAL	332	352
CARGOS PROVISTOS EN CARRERA ADM	212	227
CARGOS PROVISTOS LNR	94	85
TOTAL	306	312

Fuente: Secretaria de Servicios Administrativos

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [5] CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

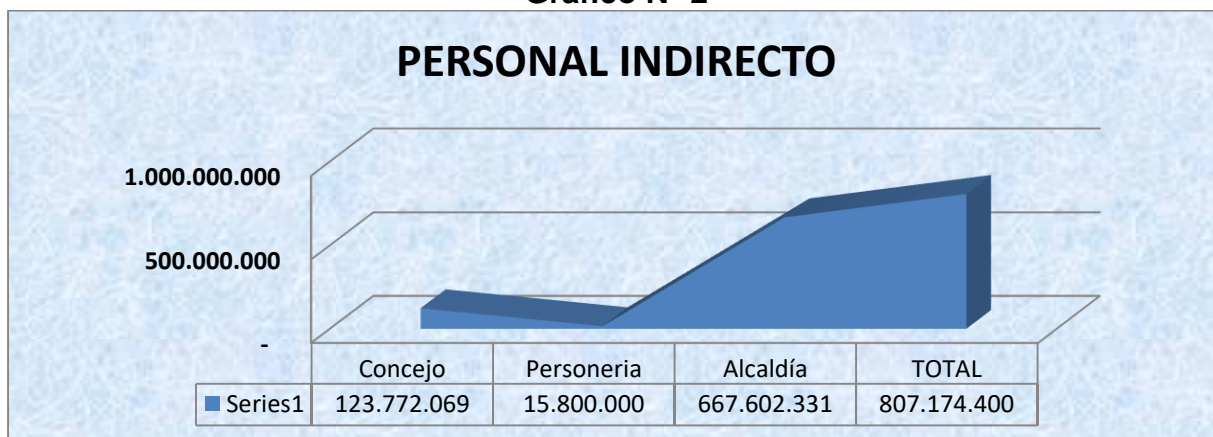
Los gastos de personal para la vigencia 2019 responden a las normas que sobre la materia rigen para el sector público y se tienen presupuestados los recursos necesarios para responder por las obligaciones patronales previstas con los empleados y, además, para los aportes al Sistema de Seguridad Social y Aportes Parafiscales, entre otros.

Al interior de la entidad, se han definido lineamientos que permiten ejecutar en debida forma los gastos relacionados con las vacaciones que se causen durante la vigencia, para lo cual se estableció la respectiva programación para promover el bienestar de los funcionarios y con ello se puedan ejecutar los gastos que correspondan dentro de cada vigencia fiscal y solo en caso definidos por la norma reconocerlos en dinero.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS:

La Administración Municipal de Cartago durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, registra por servicios personales indirectos un valor de \$807.174.400, incluyendo los gastos que corresponden al Concejo y Personería.

Grafico N° 2



Los contratos suscritos durante la vigencia se han definido en virtud de las necesidades que tiene la entidad para desarrollar los diferentes planes y programas en el marco de su Misión y que se encuentran incorporados en los proyectos de inversión. Adicionalmente, se han considerado aquellos que son indispensables para apoyar los procesos administrativos, teniendo en cuenta la capacidad administrativa.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [6]
	INFORME	CÓDIGO: MCCO.101.164.6
		VERSION 2

IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

La Administración Municipal de Cartago durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, registra por Impresos y Publicaciones un valor de \$12.000.000, que corresponden a gastos del Concejo.

Durante el año se impulsará el uso de herramientas electrónicas de comunicación para dar a conocer las novedades y logros de la entidad, para lo cual se ha dado prioridad a la generación de publicaciones virtuales.

Grafico N° 3



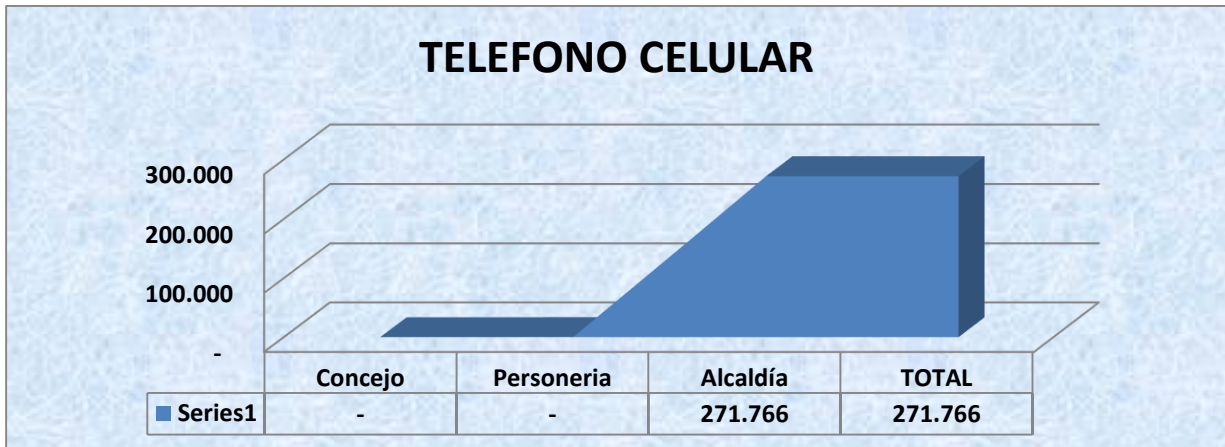
SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR:

La Administración Municipal de Cartago, durante el cuarto trimestre del 2019 registra valor de \$271.766 por el rubro de Telefonía Celular que corresponden a los gastos de la Administración Municipal.

El servicio de telefonía móvil celular se encuentra contratado con la compañía CLARO, actualmente en la entidad se tienen contratado 1 línea celular, la cual tienen un cargo básico mensual que responde a las necesidades mínimas de la entidad y está asignada al Grupo Económico.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [7]
	INFORME	CÓDIGO: MCCO.101.164.6
		VERSION 2

Grafico N° 4

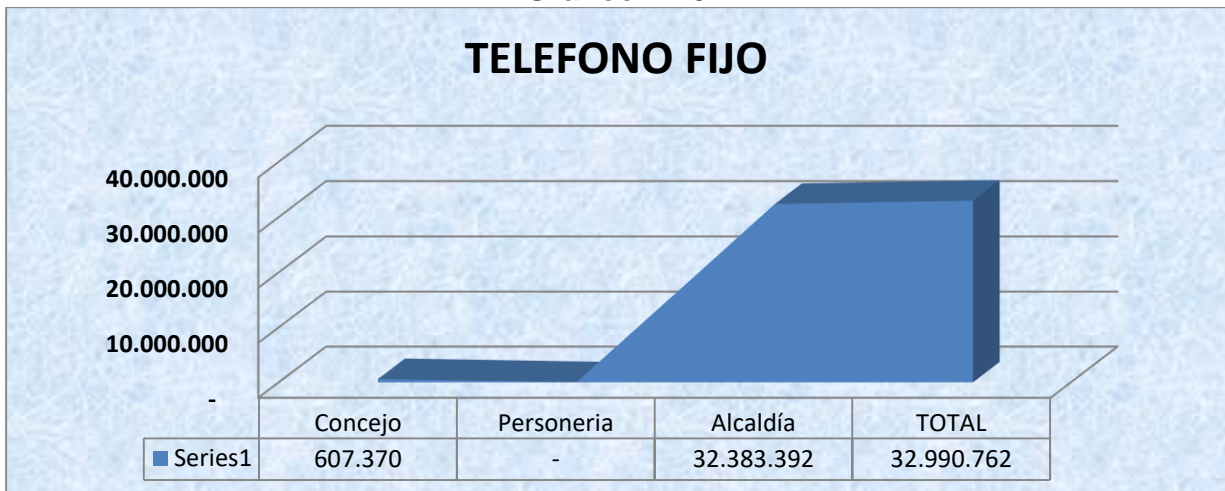


SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA.

Durante el cuarto trimestre de 2019, la Administración Municipal de Cartago realiza pagos por servicios de telefonía fija un valor \$32.990.762, en los que se incluyen los gastos de Concejo.

El servicio de telefonía fija se encuentra contratado con la compañía TELEFONOS DE CARTAGO.

Grafico N° 5



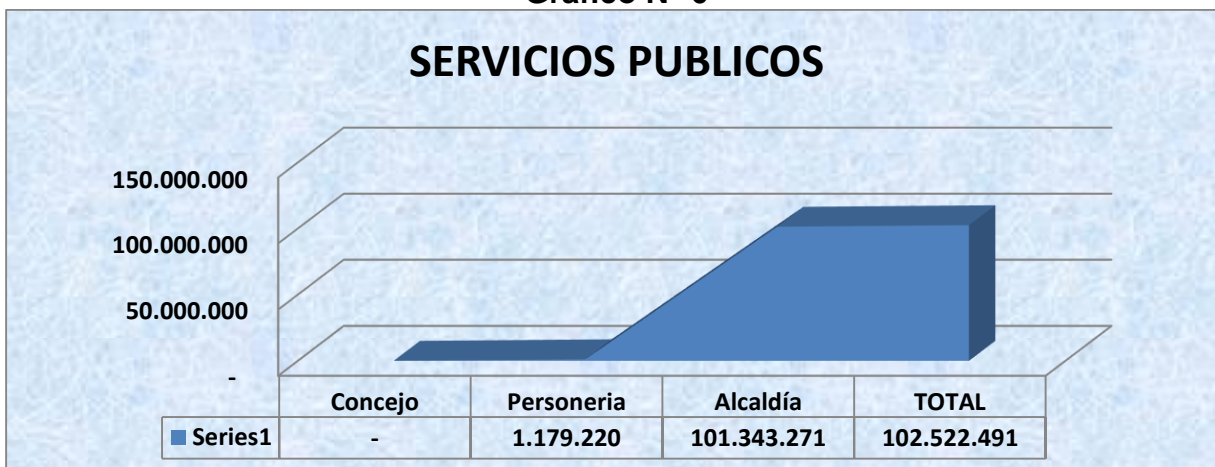
	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [8]
		CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA Y ACUEDUCTO:

En el cuarto trimestre 2019, la Administración Municipal y la Personería Municipal realiza pagos por concepto de energía y acueducto por valor de \$102.522.491.

La entidad garantiza el pago mensual de los servicios públicos de manera oportuna y gestiona estrategias de ahorro que están orientadas a promover la cultura de racionalización, en especial de los servicios de agua y energía, en todos los funcionarios y contratistas.

Grafico N° 6



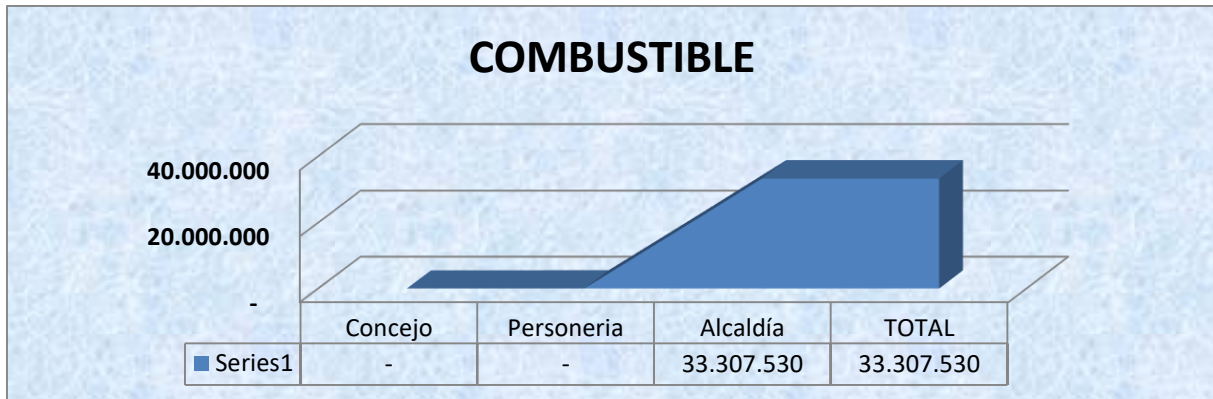
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

Durante el cuarto trimestre de 2019, la Administración Municipal de Cartago registra pagos por este concepto por valor de \$33.307.530

La entidad para esta vigencia suscribió un Contrato de Mínima Cuantía No.2-018-2019 con DIDIER QUINTERO BEDOYA & CIA SCS cuyo objeto es suministro de combustible (Gasolina, Extra y ACPM) y Lubricantes, para la operación de los vehículos automotores y maquinaria pesada que apoyan las actividades misionales del Municipio de Cartago.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [9] CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

Grafico No.7



REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS:

La Administración Municipal de Cartago no realizó pagos por este concepto durante el cuarto trimestre del año 2019.

REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES:

Por este concepto durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019 la Administración Municipal realiza pagos por valor de \$726.938.872

La entidad para esta vigencia suscribió un Contrato de Prestación de Obra No.4-094-del 27-03-2019 con el Ingeniero FERNANDO IBONNE AYALA JURADO cuyo objeto es la implementación de las obras civiles y actividades que demande el mantenimiento de la infraestructura física de la Administración Municipal.

Grafico N° 8



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [10]
		CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

ALOJAMIENTO Y ALIMENTACION (PROTOCOLO Y EVENTOS CIVICOS):

Durante el cuarto trimestre del 2019 la Administración Municipal de Cartago realizó gastos por este concepto por valor de \$18.784.583.

Grafico N° 9



RECOMENDACIONES:

Con base en la información que se ha presentado, la Oficina de Control Integral de la Gestión ha encontrado evidencias que señalan los esfuerzos de la entidad por lograr generar ahorros en sus gastos, con la implementación de estrategias de austeridad que le han permitido obtener comportamientos decrecientes en erogaciones tales como las relaciones con el personal de apoyo.

De otra parte, se sugiere revisar las siguientes recomendaciones para continuar fortaleciendo el Proceso de mejora continua que le permita a la entidad obtener más y mejores resultados en materia de austeridad del gasto:

- Ahorro de Energía: Se debe adoptar la cultura del uso racional de la energía, tratando de apagar las luminarias, equipos electrónicos y computadores en los tiempos que no se esté laborando en las oficinas.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [11]
		CÓDIGO: MCCO.101.164.6
	INFORME	VERSION 2

- Adoptar la medida de cero papeles e implementar estrategias como son: comunicaciones internas por medio de correos electrónicos, utilización de papel reciclable e impresión a doble cara etc.
- Verificar el presupuesto municipal asignado para la reparación y mantenimiento de vehículos y realizar un contrato para este fin, realizando mantenimientos preventivos a los carros oficiales, evitando así invertir a futuro un mayor valor en la reparación total de los vehículos.
- Incentivar a los funcionarios públicos al autocontrol, incluyendo la política del ahorro en todos los campos.

En el presente informe se evidencia que la ejecución presupuestal de gastos se llevó a cabalidad de manera moderada.