

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016

OFICINA DE CONTROL INTERNO



Bucaramanga 26 de julio de 2016

Doctor
JORGE GOMEZ VILLAMIZAR
Contralor Municipal de Bucaramanga
Ciudad

ASUNTO: Informe de Austeridad del gasto Publico. II Trimestre de 2016.

Respetado Doctor

Con atención, me permito presentar el informe de austeridad y eficiencia del gasto público del segundo trimestre del año fiscal de 2016, elaborado con base en la información recaudada en el área de recursos financieros y Gestión del Talento Humano.

En la ejecución del presupuesto de la entidad se ha observado el cumplimiento de las disposiciones consagradas en el Estatuto Orgánico del Presupuesto y en el Decreto 076 de 2005 que conforma el Estatuto Orgánico del Presupuesto Municipal de Bucaramanga.

Las obligaciones adquiridas por la entidad y aquellas que corresponden al desarrollo de su actividad misión se cumplieron oportunamente, haciendo los pagos en atención a la fechas previstas para atender dichas obligaciones.

Las apropiaciones del presupuesto de la vigencia, se ejecutaron en cumplimiento de la ordenación del gasto; expidiendo las disponibilidades presupuestales como requisito para el inicio de las obligaciones; realizando el registro presupuestal que soporta la imputación de las apropiaciones definitivas, que garantizan el pago de las obligaciones y compromisos adquiridos por la entidad.

Los gastos relacionados con servicios personales indirectos (Personal supernumerario, otros servicios personales indirectos y honorarios), se han destinado al apoyo de las actividades misionales y administrativas propias de la entidad, teniendo en cuenta los numerales definidos en el presupuesto.

Los vehículos oficiales de que dispone la entidad, han sido utilizados para el desarrollo de las actividades propias de la organización.

La Oficina de Secretaria General quien es responsable del proceso de control interno disciplinario, no se han iniciado ni se tramitan actualmente investigaciones disciplinarias, en contra de servidor público por inobservancia de las normas de austeridad y eficiencia del gasto público.

Jo. SOLAR

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016

La oficina de Control Interno tiene como finalidad, alcanzar la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de la función de la Contraloría Municipal de Bucaramanga. Por lo anterior se presenta, un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad del gasto, de acuerdo con lo establecido en el Decreto 076 de 2005 que conforma el Estatuto Orgánico del Presupuesto Municipal de Bucaramanga.

OBJETIVO DEL INFORME

Realizar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de personal, gastos de servicios Indirectos, asignación y uso de teléfono fijo y móvil celular, uso de vehículo automotor y gastos generales que realizó la Contraloría Municipal de Bucaramanga en el segundo trimestre de la vigencia 2016 comparado con primer trimestre del 2016.

ALCANCE

Con el presente informe, se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento por concepto de gastos de personal, gastos de servicios Indirectos, asignación y uso de teléfono fijo y móvil celular, uso de vehículo automotor y gastos generales.

METODOLOGÍA

La Oficina de Control Interno, como responsable de la presentación de este informe y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, revisando las políticas de austeridad del gasto con que cuenta la Contraloría Municipal de Bucaramanga, se procedió a analizar, consolidar y comparar la información del segundo trimestre de la vigencia 2016 de acuerdo con los conceptos del gasto como son: gastos de personal, gastos de servicios Indirectos, asignación y uso de teléfono fijo y móvil celular, uso de vehículo automotor y gastos generales; a fin de determinar su grado de cumplimiento frente a la normatividad vigente, efectuar las observaciones y recomendaciones según el caso.

✓
y Contr. de Capacitación y Bienestar !!

RESULTADOS

La información que se presenta a continuación refleja el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros enunciados y del comparativo de la ejecución de gastos en los meses incluidos durante el segundo trimestre de la vigencia 2016. La siguiente información suministrada por la Dirección Administrativa y Financiera, fue tomada de la Ejecución presupuestal de gastos del I y II trimestre 2016.

1. GASTOS DE PERSONAL Y SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

	I TRIMESTRE 2016	II TRIMESTRE 2016
3. No. DE PERSONAL DE PLANTA	48	48

TRIMESTRE	II		AÑO	2016	
1. GASTOS DE PERSONAL (G. P.)					
CONCEPTO	VALOR DEL REGISTRO PRESUPUESTAL DEL PERIODO INFORMADO 2016 (A)	VALOR PAGADO EN EL I TRIMESTRE 2016 (B)	VALOR PAGADO EN EL II TRIMESTRE INFORMADO 2016 (C)	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL PERIODO RESPECTO AL PERIODO ANTERIOR. (D)	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO 2016 (E)
1.1 NOMINA	2.992.577.000	601.828.312	691.006.914	15%	1.292.835.226
1.2 HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS				#DIV/0!	
TOTALES	2.992.577.000	601.828.312	691.006.914	15%	1.292.835.226

y las CPS??

Los gastos de personal corresponden al pago de la nómina mensual de los 48 empleados que conforman la planta de personal de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, presentando un aumento de 15% en el II trimestre, con relación al I trimestre de la vigencia actual.

CONCEPTO	VALOR PAGADO EN EL I TRIMESTRE 2016 (F)	VALOR PAGADO EN EL II TRIMESTRE INFORMADO 2016 (G)	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO 2016 (H)
2.1 PERSONAL SUPERNUMERARIO	9.448.133	56.235.513	65.683.646
2.2 REMUNERACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS			
2.3 HONORARIOS			
2.4 JORNALES			
2.5 OTROS CONCEPTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS S.P.I	19.000.000	457.496.667	476.496.667
TOTALES	28.448.133	613.732.180	642.180.313

Los gastos correspondientes al pago por servicios indirectos pasaron de \$ 28.448.133 millones en el primer trimestre del año 2016, a \$ 513.732.180 millones en el segundo trimestre de la vigencia actual.

Se ejecutó en el primer semestre del año 2016 la suma de \$ 56.235.513, en la vinculación del personal supernumerario (14), es decir un 83% mayor que la ejecución anterior del primer trimestre \$ 9.448.133 millones y \$ 457.496.667 en la vinculación de los

profesionales por CPS, vinculaciones debidamente soportadas y justificadas por la actividad misional de la entidad.

La Alcaldía de Bucaramanga debe fortalecer el organismo de Control y la vigilancia fiscal, de tal forma que puedan ejercer, en nombre de la sociedad y en alianza con ésta, las evaluaciones, advertencias, informes, análisis y medidas que correspondan, en servicio del interés general, con eficiencia y oportunidad. Por tanto, el ente de control debe readecuarse constantemente según las técnicas modernas existentes de organización, administración, tecnología y demás, que le permitan prevenir el daño antijurídico y combatir los focos de corrupción que le competen de manera eficaz y eficiente, y contribuir a la excelencia en el manejo de lo público.

5.1 Asignación y uso de teléfonos celulares.

1. ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS CELULARES (A. U. T. C.)						
No.	RESPONSABLE	CARGO	VALOR AUTORIZADO O CONSUMO MENSUAL	VALOR CONSUMO SEMESTRE 2016	VALOR REINTEGRO	FECHA DE REINTEGRO
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1	Jorge Gómez Villamizar	Contralora Municipal	51.500	-		
2	Carlos Andres Barajas Herreño	Contralor Auxiliar	51.500	-		
3	Hector Rolando Noriega Leal	Sub Contralor	51.500	-		
4	Yuly Zulay Nuñez Lancheros	Secretario General	51.500	-		
5	Mayerlyn Bautista Bohorquez	Secretaria Ejecutiva	51.500	-		
6	Javier Enrique Garcez Arias	Coordinador Vigilancia y control Fiscal	51.500	-		
TOTALES			309.000	-	0	0

Los pagos por concepto de servicio de telefonía celular correspondientes al segundo trimestre del año 2016 presentan austeridad del gasto, observando que para el I trimestre de la vigencia actual no se registró gasto de asignación y uso de teléfonos celulares en el comparativo de los trimestres analizados.

5.2 Asignación y uso de teléfonos fijos.

TRIMESTRE		II		AÑO		2016	
1. ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJOS (A. U. T. F.)							
No	No DE TELEFONO	DEPENDENCIA	VALOR TOTAL PAGADO EN EL I TRIMESTRE 2016	VALOR PAGADO EN EL II TRIMESTRE 2016	% DE VARIACIÓN VALOR RESPECTO DEL PERIODO ANTERIOR		
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)		
1	6522777	Conmutador (todas dependencias)	1.859.640	2.692.650	31%		

Los pagos por concepto de servicio de telefonía fija correspondientes al primer trimestre del año 2016 fueron de \$1.859.640, y para el segundo trimestre de \$ 2.692.650 presentando un aumento del 45% con respecto a la ejecución del I trimestre.

Modo de aumento. Porque??

TRIMESTRE	II		ANO	2016
GASTOS GENERALES (G.G.)				
CONCEPTO	VALOR PAGADO EN EL I TRIMESTRE 2016	VALOR PAGADO EN EL PERIODO INFORMADO 2016	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL PERIODO RESPECTO AL PERIODO ANTERIOR	VALOR ACUMULADO, PAGADO EN EL AÑO 2016
	(A)	(B)	(C)	(D)
1. ADQUISICIÓN DE BIENES				
1.1.COMPRADA VEHÍCULOS	-	-	-	-
2. MATERIALES Y SUMINISTROS				
2.1.LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	-		-
2.2.COMBUSTIBLES Y ACEITES	-	14.900.000	#¡DIV0!	14.900.000
3. ADQUISICIONES DE SERVICIOS				
3.1 MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	-	8.754.760	#¡DIV0!	8.754.760
3.2 ARRENDAMIENTOS O ALQUILER DE GARAJES	-	-	-	-
4. SEGUROS				
4.1 PÓLIZAS DE SEGUROS	-	12.047.170	#¡DIV0!	12.047.170
4.2 SOAT	730.400	-	0	730.400
4.3 POLIZA DE DANOS A TERCEROS	-	-		-

En lo que tiene que ver con Gastos Generales, en mantenimiento de vehículos se ha ejecutado \$ 8.754.760 en el II trimestre de la vigencia 2016 y en adquisición de pólizas de seguros al segundo trimestre presento un gasto de \$12.047.170

La contraloría Municipal de Bucaramanga, ha tenido un comportamiento fiscal en este segundo trimestre, siendo consecuente y dando aplicabilidad al concepto de austeridad del gasto en algunos rubros.


GERMAN PEREZ AMADO
Asesor Control Interno

Silvana Hernández Isidro
Contratista