 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	<p>VERSIÓN: 03</p>
		<p>VIGENCIA: 24/11/16</p>
		<p>PÁGINA 1 DE 6</p>

Valledupar, Cesar, 28 de febrero de 2017.

Doctor
ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO
Contralora Municipal de Valledupar
Ciudad

Ref: Informe Austeridad del Gasto del Cuarto trimestre de 2016

Cordial Saludo

Con el debido respeto que usted merece, quiero hacerle llegar el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al cuarto trimestre del año 2016. De igual forma se está dando cumplimiento al Decreto Nacional No. 984 de 2012, que contempla en el Artículo 22. “Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto”.


Es importante mencionar que los soportes que originaron la información objeto de análisis se encuentran a disposición en ésta Asesoría, si es necesario realizar alguna revisión posteriormente de igual forma será publicado el informe en la página institucional.

Cordialmente,

ALJABIS MANUEL BERTEL NORIEGA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

¡Todo bajo Control!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	<p>VERSIÓN: 03</p>
		<p>VIGENCIA: 24/11/16</p>
		<p>PÁGINA 2 DE 6</p>

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO IV TRIMESTRE DE 2016

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 Asesora de Control Interno y Gestión de la Contraloría Municipal de Valledupar presenta a la Contralora Municipal el informe de Austeridad del Gasto del período comprendido entre el 1 de abril al 30 de Diciembre de 2016, el cual evidencia el grado de cumplimiento de las normas de austeridad en el gasto.

En el presente informe se relaciona el comportamiento del gasto público frente a los conceptos realizados de:

Administración de Personal y Contratación de Servicios Personales
Impresos, Publicidad y Publicaciones
Asignación y uso de teléfonos celulares y fijos
Asignación y Uso de Vehículos Oficiales
Inmuebles, Mantenimiento y Mejoras

FUNDAMENTO JURÍDICO


Constitución política 1.991 (Artículos 209, 339 y 346)
Decreto Nacional No. 1737 del 21 de agosto de 1.998 (Medidas de austeridad y Eficiencia).
Decreto Nacional No. 2209 de 1.998 (Modifica artículo 1° del Decreto No.1737/98).
Decreto Nacional No. 0984 del 14 de mayo de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1.998).

EJECUCIÓN

Para el cuarto trimestre del año 2016 de acuerdo a lo establecido en el Título VIII. de la Resolución No. 175 de la Contraloría Municipal de Valledupar, se realiza el presente informe con el fin de analizar la financiación de los gastos con recursos del Tesoro Público de acuerdo a los conceptos contenidos en el mencionado acto administrativo.

¡Todo bajo Control!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p align="center">GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p align="center">INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	VERSIÓN: 03
		VIGENCIA: 24/11/16
		PÁGINA 3 DE 6

I. Administración de Personal y Contratación de Servicios Personales


GASTOS DE NOMINA				
CONCEPTOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Sueldo Personal de Nomina	393.374.967,00	415.013.796,00	21.638.829	5%
Gastos de representación	45.662.314,00	47.296.543,00	1.634.229	3%
Prima técnica	102.091.655,00	108.397.991,00	6.306.336	6%
Prima de Vacaciones	24.724.999,00	24.231.592,00	-493.407	-2%
Prima de Navidad	56.491.208,00	60.307.624,00	3.816.416	6%
Prima de Antigüedad	65.433.706,00	76.004.579,00	10.570.873	14%
Vacaciones	36.000.550,00	34.789.054,00	-1.211.496	-3%
Subsidio Transporte	3.463.172,00	3.551.630,00	88.458	2%
Prima de Servicio	46.426.533,00	50.697.117,00	4.270.584	8%
Auxilio de Alimentación	2.330.251,00	2.446.349,00	116.098	5%
Prima por Recreación	2.293.936,00	2.132.455,00	-161.481	-8%

Durante el cuarto trimestre del año 2016 en el concepto de Nómina, la Administración de la Contraloría Municipal muestra variación y aumento del 5%, se presenta un aumento del 7,5% correspondiente al aumento anual establecido por el gobierno, prima de técnica por 6%, disminución de la prima de vacaciones por 2%, Aumento del 2% Prima de Vacaciones, Aumento del 14% Prima de antigüedad por el aumento proporcional a q tienen derecho por este reconocimiento, Disminución del 3% Vacaciones, demostrando un aumento en los gastos de nómina, teniendo en cuenta que se realizaron pago de las prestaciones sociales correspondientes a los funcionarios como vacaciones y primas.

A 30 de Diciembre del año 2016 la Contraloría Municipal de Valledupar cuenta con 16 funcionarios de planta activos.

NIVEL DEL CARGO	PLANTA ACTIVA 30 DE MARZO DE 2016	N° DE VACANTES	N° DE VACANTES TEMPORALES	N° DE VACANTES DEFINITIVAS
DIRECTIVO	4	0	0	0
ASESOR	1	0	0	0
PROFESIONAL	6	0	0	0
TÉCNICO	1	0	0	0
ASISTENCIAL	4	0	0	0
TOTAL	16	0	0	0

¡Todo bajo Control!

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p align="center">GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p align="center">INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	VERSIÓN: 03
		VIGENCIA: 24/11/16
		PÁGINA 4 DE 6

A continuación se relacionan los gastos de personal contratista e indirecto:

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.)				
CONCEPTOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Honorarios Profesionales	237.928.968	286.429.654	48.500.686	17%
Servicios Generales	12.765.196	40.608.849	27.843.653	69%
Totales	250.694.164	327.038.503	76.344.339	23%

En cuanto a los conceptos de Honorarios y servicios generales, en razón a los pagos en la prestación de servicios del personal vinculado para apoyar la ejecución de las diferentes actividades que desarrolla este ente de control fiscal debido al aumento de denuncias y auditorías especiales, con un aumento porcentual del 17%; servicios generales por un 69%. Teniendo en cuenta que para la vigencia 2016 se hizo la contratación de servicios generales que en el 2015 no estaba incluida, apoyo y auxiliares administrativos y el mensajero.

II. Impresos, Publicidad y Publicaciones

IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES (I.P.P)


IMPRESOS Y PUBLICACIONES				
CONCEPTOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Publicidad y Propaganda	5.250.000	3.000.000	-2.250.000	-75%
Impresos y Publicaciones	2.990.000	5.244.560	2.254.560	43%
Totales	8.240.000	8.244.560	4.560	0%

En cuanto a Avisos Publicitarios se refiere al concepto presupuestal en la Administración de "Publicidad", para cuarto trimestre del año 2016 se presentó una disminución presupuestal de 75%; el cuarto semestre en impresos y publicaciones hubo un aumento del 43% , por tanto se suministró las carpetas para los procesos contractuales, fiscales y de auditoría.

III. Asignación y Uso de Teléfonos Celulares y fijos

USO DE TELEFONOS Y CELULARES				
CELULARES Y TELÉFONOS FIJOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Servicios Públicos	11.904.757	6.786.702	-5.118.055	-75%
Totales	11.904.757	6.786.702	-5.118.055	-75%

¡Todo bajo Control!

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	<p>VERSIÓN: 03</p>
		<p>VIGENCIA: 24/11/16</p>
		<p>PÁGINA 5 DE 6</p>

Para el cuarto trimestre del año 2016 se presenta una disminución del 75% en consumo de energía, demostrando que las medidas austeridad del gasto para los servicios públicos fueron efectivas en la Contraloría municipal.

En cuanto a telefonía móvil con cargo a recursos del Tesoro Público, por solicitud del Contralor se elimina una línea móvil y se tiene que a diciembre 30 del 2016 existe solo una (01) línea celular, asignado a las siguientes dependencias así:

Dependencia	Línea celular	Modem
Despacho	1	
Control fiscal /auditorias	0	
TOTAL	1	0

En cuanto a teléfonos fijos se evidencia que al mes de Diciembre existen una (1) línea asignada al Despacho de la Contraloría municipal, lo cual corresponde a lo autorizado, presentándose pagos.

GASTOS GENERALES (G.G)

GASTOS GENERALES				
CONCEPTOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Compra Equipo	1.879.200	1.599.000	-280.200	-18%
Materiales y Suministros	14.899.778	14.238.863	-660.915	-5%
Mantenimiento	13.837.216	8.546.699	-5.290.517	-62%
Combustibles y Lubricantes	7.973.722	4.954.260	-3.019.462	-61%
Totales	38.589.916	29.338.822	-9.251.094	-32%

Para el cuarto trimestre del año 2016 se presenta un disminución del 5% en materiales y suministros, por tanto se hizo austeridad en la papelería y elementos de cocina en la Contraloría municipal; disminuyo los rubros de mantenimiento en un 62%; Es de anotar la disminución de un 61% en el rubro de Combustibles y Lubricantes, por tanto se hizo un control en el consumo de gasolina y demás.


IV. Asignación y Uso de Vehículos Oficiales

A continuación se presenta la información respecto al Parque Automotor de la CMV a 30 de diciembre de 2016:

CONCEPTO	DETALLE	TOTAL
No. DE VEHÍCULOS ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	2 (Una camioneta, Una Motocicleta)	2
No. DE VEHÍCULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	0	1
No. DE PERSONAL VINCULADAS A LA CONDUCCIÓN DE VEHÍCULOS	1	1

¡Todo bajo Control!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Todo Bajo Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>GESTION DE EVALUACION Y CONTROL</p> <p>INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO</p>	VERSIÓN: 03
		VIGENCIA: 24/11/16
		PÁGINA 6 DE 6

V. Inmuebles, Mantenimiento y Mejoras

OTROS GASTOS GENERALES				
CONCEPTOS	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2015	ACUMULADO IV TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Viáticos y Gastos de Viaje	72.478.453	28.575.874	-43.902.579	-154%
Serv. Com y Transporte	1.200.000	1.928.300	728.300	38%
Seguros	6.673.252	6.713.618	40.366	1%
Totales	80.351.705	37.217.792	-43.133.913	-116%

Los pagos realizados por concepto de viáticos y gastos de viaje presentan una disminución del 154%, demostrando las políticas gerenciales de reducción del gasto de viáticos de viaje y de seguros por 1%, en los servicios de comunicación y transporte.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Es importante indicar que los gastos relacionados con Servicios Personales Indirectos tales como: personal supernumerario, remuneración de servicios técnicos, honorarios y otros conceptos se han presentado para cada una de las dependencias que apoyan el desarrollo de las actividades necesarias para el cumplimiento de las metas del Plan General de Auditorías.

Se recomienda sensibilizar a los Funcionarios en la generación de una cultura de ahorro en la Contraloría, en relación a la reutilización del papel usado para los borradores, el uso del correo electrónico para la notificación y entrega de documentos internos, entre otros. Mantener los controles implementados en los gastos generales, con el fin de obtener economía y reducción en los compromisos que se puedan causar.

Al contar con un mejor aprovechamiento de las herramientas tecnológicas por parte de los funcionarios de la Contraloría, facilita una adecuada publicación, comunicación y difusión de la información que se genera internamente, lo que igualmente reduce costos al disminuirse el uso de papel y elementos de impresión.

En términos generales, se recomienda continuar con las políticas e instrucciones internas que propenden por la austeridad del gasto, actualizar el acto administrativo teniendo en cuenta el decreto nacional 984 de mayo de 2012 y demás normas vigentes.

Cordialmente,

(Original Firmado)

ALJABIS MANUEL BERTEL NORIEGA

Jefe de Control Fiscal

Coordinación de Control Interno

¡Todo bajo Control!

Calle 14 No. 6-44 Piso 3 / Valledupar – Cesar - Teléfonos 5801842 – Telefax: 5803280
E_mail: despacho@contraloriavalledupar.gov.co WEB: www.contraloriavalledupar.gov.co