

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Toda Baja Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p> <p>OFICINA DE CONTROL INTERNO</p>	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 1 DE 6

29 de abril de 2016, Valledupar, Cesar

Doctor
ALVARO LUIS CASTILLA FRAGOZO
 Contralora Municipal de Valledupar
 Ciudad

Ref: Informe Austeridad del Gasto del Primer trimestre de 2016

Cordial Saludo

Con el debido respeto que usted merece, quiero hacerle llegar el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer 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.


Toda Baja Control

Cordialmente,


ALJABIS MANJUEL 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>CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p> <p>OFICINA DE CONTROL INTERNO</p>	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 2 DE 6

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO I 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 Contraloría Municipal el informe de Austeridad del Gasto del período comprendido entre el 1 de enero al 30 de marzo 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 primer 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>	CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR OFICINA DE CONTROL INTERNO	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 3 DE 6

I. Administración de Personal y Contratación de Servicios Personales

GASTOS DE NOMINA				
CONCEPTOS	ACUMULADO III TRIMESTRE	ACUMULADO I TRIMESTRE	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Sueldo Personal de Nomina	94.421.530,00	94.457.421,00	-35.891	0%
Gastos de representación	10.907.298,00	9.639.826,00	1.267.472	13%
Prima técnica	24.594.578,00	25.224.994,00	-630.416	-2%
Prima de Vacaciones	8.556.598,00	8.989.132,00	-432.534	-5%
Prima de Navidad	232.560,00	628.800,00	-396.240	-63%
Prima de Antigüedad	14.470.202,00	16.810.573,00	-2.340.371	-14%
Vacaciones	11.979.234,00	13.315.931,00	-1.336.697	-10%
Subsidio Transporte	851.000,00	917.600,00	-66.600	-7%
Prima de Servicio	3.184.076,00	7.664.843,00	-4.480.767	-58%
Auxilio de Alimentación	546.837,00	628.140,00	-81.303	-13%
Prima por Recreación	972.816,00	932.015,00	40.801	4%


Durante el primer trimestre del año 2016 en el concepto de Nómina, la Administración de la Contraloría Municipal no muestra variación ya que no se ha hecho reajuste de sueldo, la cual se realizara en el mes de mayo de 2016, se presenta una disminución del 13% en Gastos de representación, prima de navidad porque es pagada en diciembre.

A 30 de marzo 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!

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>Toda Baja Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR OFICINA DE CONTROL INTERNO	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 4 DE 6

A continuación se relacionan los gastos de personal:

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.)				
CONCEPTOS	ACUMULADO II TRIMESTRE	ACUMULADO I TRIMESTRE	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Honorarios Profesionales	25.040.492	29.888.706	-4.848.214	-16%
Servicios Generales	0	4.136.724	-4.136.724	-100%
Totales	25.040.492	34.025.430	-8.984.938	-26%

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, con un aumento porcentual del 16% correspondiente al aumento del valor de los salarios mensuales por IPC.

II. Impresos, Publicidad y Publicaciones

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


IMPRESOS Y PUBLICACIONES				
CONCEPTOS	ACUMULADO II TRIMESTRE	ACUMULADO I TRIMESTRE	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Publicidad y Propaganda	0	0	0	0%
Impresos y Publicaciones	0	1.469.600	-1.469.600	
Totales	0	1.469.600	-1.469.600	-100%

En cuanto a Avisos Publicitarios se refiere al concepto presupuestal en la Administración de "Publicidad", para primer trimestre del año 2016 se presentó una ejecución presupuestal por valor de \$0, el primer semestre en impresos y publicaciones se ejecutó un gasto por \$1.469.600 correspondiente al pago del diseño del Manual con la nueva imagen institucional.

III. Asignación y Uso de Teléfonos Celulares y fijos

USO DE TELEFONOS Y CELULARES				
CELULARES Y TELÉFONOS FIJOS	ACUMULADO II TRIMESTRE	ACUMULADO I TRIMESTRE	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Servicios Públicos	2.850.604	2.254.102	596.502	26%
Totales	2.850.604	2.254.102	596.502	26%

¡Todo bajo Control!

 <p>CONTRALORÍA Municipal de Valledupar <i>Toda Baja Control</i> Nit: 892.300.310-2</p>	<p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR</p> <p>OFICINA DE CONTROL INTERNO</p>	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 5 DE 6

Para el primer trimestre del año 2016 se presenta una disminución del 26% en consumo de energía, demostrando que las medidas adoptadas por el nivel nacional, en cuanto a ahorro de energía fueron efectivas en la Contraloría municipal.

En cuanto a telefonía móvil con cargo a recursos del Tesoro Público se tiene que a marzo 30 del 2016 existen dos (02) líneas celulares, asignado a las siguientes dependencias así:

Dependencia	Línea celular	Modem
Despacho	2	
Control fiscal /auditorias		
TOTAL	2	1

En cuanto a teléfonos fijos se evidencia que al mes de Marzo existen tres (3) líneas asignados al Despacho de la Contraloría municipal, lo cual corresponde a lo autorizado, presentándose pagos.

GASTOS GENERALES (G.G)

GASTOS GENERALES				
CONCEPTOS	ACUMULADO I TRIMESTRE 2015	ACUMULADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Compra Equipo	0	0	0	0%
Materiales y Suministros	800.000	800.000	0	0%
Mantenimiento	1.519.201	800.000	719.201	90%
Combustibles y Lubricantes	0	0	0	0%
Totales	2.319.201	1.600.000	719.201	45%

Es importante resaltar de los conceptos de Gastos Generales, el de mantenimiento de vehículos, materiales y suministros en razón de gastos de caja menor.

IV. Asignación y Uso de Vehículos Oficiales

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

CONCEPTO	DETALLE	TOTAL
----------	---------	-------

¡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>	CONTRALORIA MUNICIPAL DE VALLEDUPAR OFICINA DE CONTROL INTERNO	CODIGO: PD01DC01
		VIGENCIA: 08/30/13
		VERSION:02
		PÁGINA 6 DE 6
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

V. Inmuebles, Mantenimiento y Mejoras

OTROS GASTOS GENERALES				
CONCEPTOS	ACUMULADO I TRIMESTRE 2015	ACUMULADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Viáticos y Gastos de Viaje	32.410.827	9.247.004	23.163.823	251%
Serv. Com y Transporte	0	200.000	-200.000	-100%
Seguros	0	0	0	0%
Totales	32.410.827	9.447.004	22.963.823	243%

Los pagos realizados por concepto de viáticos y gastos de viaje presentan una disminución del 251%, demostrando las políticas gerenciales de reducción del gasto de viáticos de viaje y de seguros por 0% ya que se vencen en el mes de mayo.

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. Realizar campañas de ahorro en el consumo de energía en las diferentes dependencias. 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.

¡Todo bajo Control!