



ALCALDÍA DE
Montería

Oficina de Control Interno

**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO
PÚBLICO DE LA ALCALDIA DE MONTERIA, TERCER
TRIMESTRE 2018**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA DE MONTERÍA, TERCER TRIMESTRE 2018.

La oficina de control interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de austeridad y eficiencia del gasto público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el 01 de julio y el 30 de septiembre de 2018.

MARCO NORMATIVO GENERAL

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 los compromisos por parte de la entidades públicas que manejen recursos del tesoro público”

Decreto 1738 de 1998. “por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público”

Decreto 2209 de 1998. “por el cual se modifican parcialmente los decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998.

Decreto 2445 de 2000. “por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del decreto 1738 de 1998”

Decreto 2465. “por el cual se modifica el artículo 8 del decreto 1737 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 el cual se dictan normas orientadas a fortalecer mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Directiva presidencial 03 de abril de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto.

Directiva presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la administración pública.

Directiva presidencial No. 06 del 2 de diciembre de 2014. Por el cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del estado en el marco del Plan de Austeridad.

Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación del artículo 22 del decreto 1737 de 1998". En el cual indica:

"ARTÍCULO 22. Las oficinas de control interno verificaran en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que deben tomar al respecto.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios de generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas.

El informe de Austeridad que presentan los jefes de control interno, podrá ser objeto de seguimiento por parte de la contraloría general de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares.

OBJETIVO GENERAL.

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el tercer trimestre de 2018, en cumplimiento de las normas dictadas por el gobierno nacional.

METODOLOGÍA

El informe se elaboró con base en la información obtenida directamente de los informes de ejecución presupuestal de gasto, **obligaciones**, que corresponden al periodo julio – septiembre de 2018 e informes generados por el área de contabilidad, presupuesto, almacén, talento humano.

PERIODICIDAD DEL INFORME

De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, la oficina de Control Interno realizará un informe trimestral.

ALCANCE DEL SEGUIMIENTO

Realizar análisis y evaluación sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva Presidencial 06 de 2014.

1. PLANTA DE PERSONAL

PLANTA DE PERSONAL ACTIVO ALCALDIA DE MONTERIA		
NIVEL	III TRIMESTRE 2017	III TRIMESTRE 2018
DIRECTIVO	9	9
ASESOR	3	3
PROFESIONAL	29	29
TECNICO	12	12
ASISTENCIAL	36	36
TOTAL	89	89

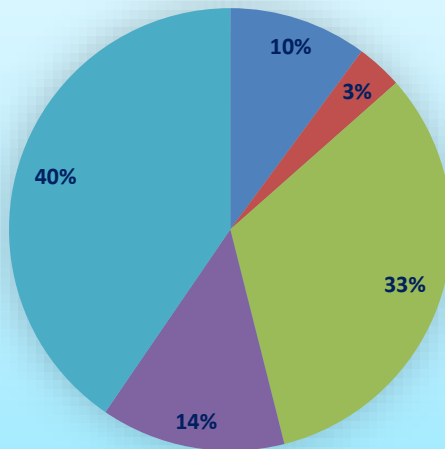
Con corta a septiembre 30, la planta de personal de la Alcaldía de Montería se mantiene con el mismo número de funcionarios, de acuerdo al Decreto No. 0379 de 2005.



ALCALDÍA DE
Montería

Oficina de Control Interno

DISTRIBUCION DE LA PLANTA DE PERSONAL EN EL GASTO



■ DIRECTIVO ■ ASESOR ■ PROFESIONAL ■ TECNICO ■ ASISTENCIAL

La información de sueldos y demás gastos inherentes a la nómina efectivamente pagados durante el trimestre julio – septiembre de 2018 pasados cuarenta y nueve días; luego del cierre del trimestre, no fue posible obtenerla desde la oficina de recursos humanos.

2. SERVICIOS PÚBLICOS

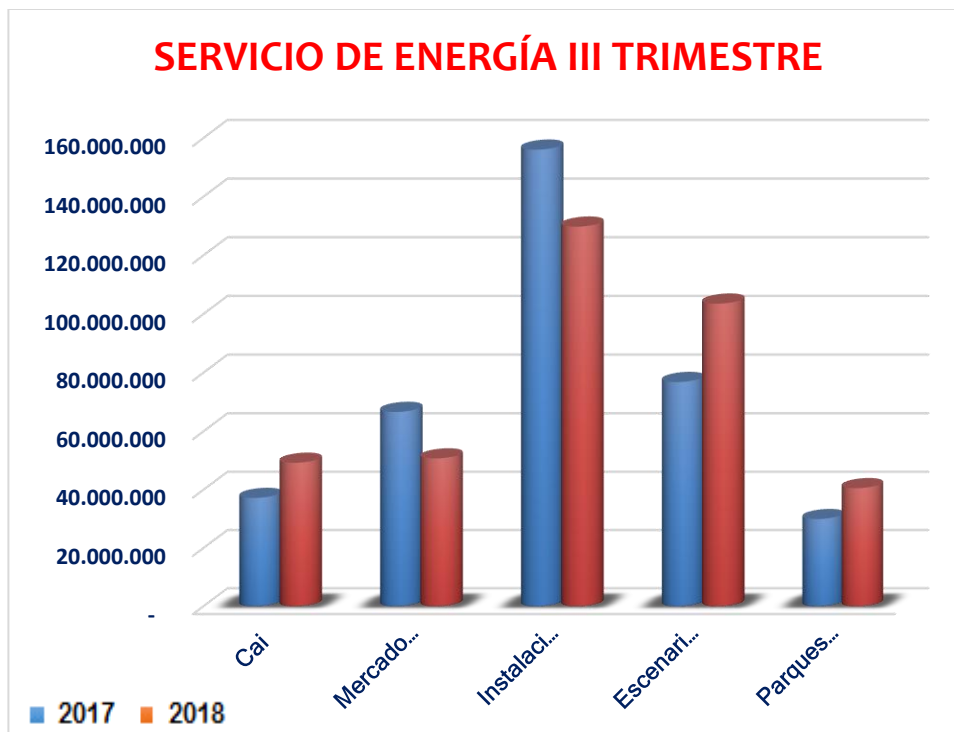
COSTO DE SERVICIOS PÚBLICOS FINANCIADOS CON RECURSOS PROPIOS	VIGENCIA		2017	2018	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
	ENERGÍA		366.492.234	373.827.130	7.334.896	2,00
		Cai	37.179.690	49.257.300	12.077.610	32,48
		Mercado de Oriente	66.597.464	50.738.000	(15.859.464)	(23,81)
		Instalaciones Alcaldía	155.997.120	129.768.900	(26.228.220)	(16,81)
		Escenarios Deportivos	76.803.530	103.525.560	26.722.030	34,79
		Parques y Rondas	29.914.430	40.537.370	10.622.940	35,51
			23.976.464	42.068.520	18.092.056	75,46
	TELEFONIA FIJA					
		Cai	1.270.320	1.241.472	(28.848)	(2,27)
		Instalaciones alcaldia	22.706.144	40.827.048	18.120.904	79,81
	CLARO					
			12.180.047	12.302.144	122.097	1,00
	SURTIGAS					
		Asuntos Idigenas	390.502	558.403	167.901	43,00
	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		50.103.104	84.316.672	34.213.568	68,29
		Cai	3.203.632	6.541.242	3.337.610	104,18
		Instalaciones alcaldia	30.562.190	35.548.176	4.985.986	16,31
		Escenarios Deportivos	8.022.910	36.550.070	28.527.160	355,57
		Parques y Rondas	8.314.372	5.677.184	(2.637.188)	(31,72)
	COMBUSTIBLE					
		Administración	-	23.123.547	23.123.547	

2.1 Energía: De acuerdo a la información suministrada:

El servicio de energía se incrementó de manera general en 2%. Las áreas donde mayor consumo se observa son: 1. CAI aumentó 32% 2. ESCENARIOS DEPORTIVOS 35%. El incremento de PARQUES Y RONDAS en 36% se debe a que en el mismo periodo en la vigencia anterior solo se cancelaron dos facturas (julio-agosto) y en la vigencia actual tres facturas (julio-agosto-septiembre)

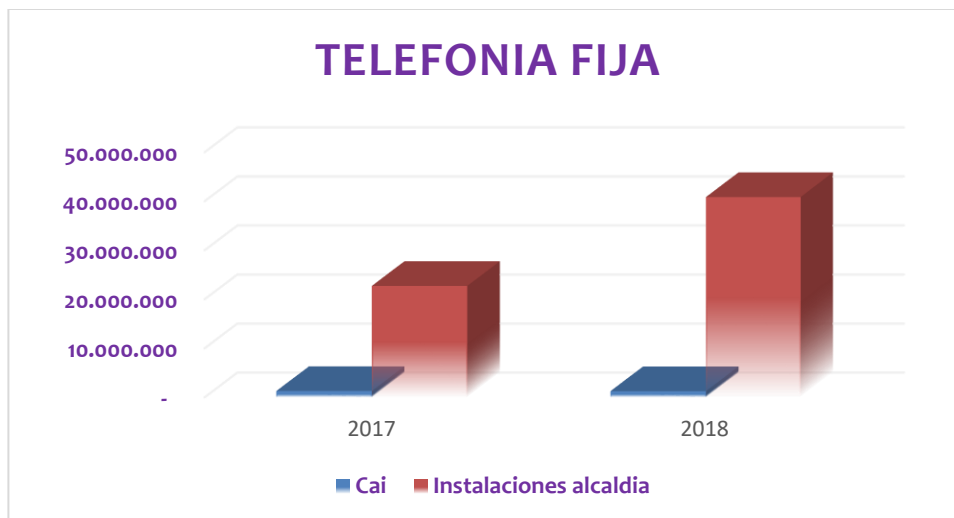
MERCADO DE ORIENTE a diferencia del trimestre anterior tiene otro escenario, presenta una disminución de 24%. Se reporta que en el tercer trimestre de 2017 se realizó pago de una factura por valor de 66 millones correspondiente al mes de agosto y en 2018 se pagaron tres facturas por valor 50 millones correspondiente a julio, agosto y septiembre.

En las instalaciones de la administración se viene reflejando una disminución desde el segundo trimestre de 2018; para el periodo que nos ocupa es 16%.

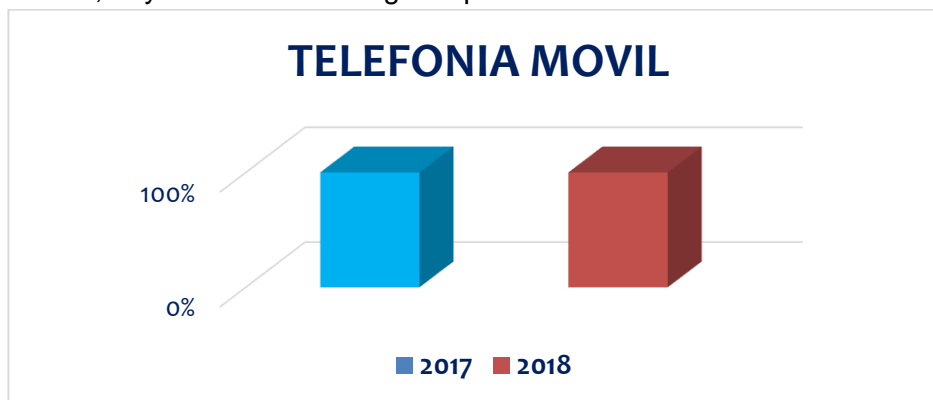


- 2.2 Telefonía Fija:** disminuyó el consumo en los CAI, sin embargo, no es 100% comparable el periodo dado que en 2017 se pagó solo una factura vs dos en la vigencia 2018. No obstante, la factura paga en 2017 es mayor que las dos canceladas en 2018.

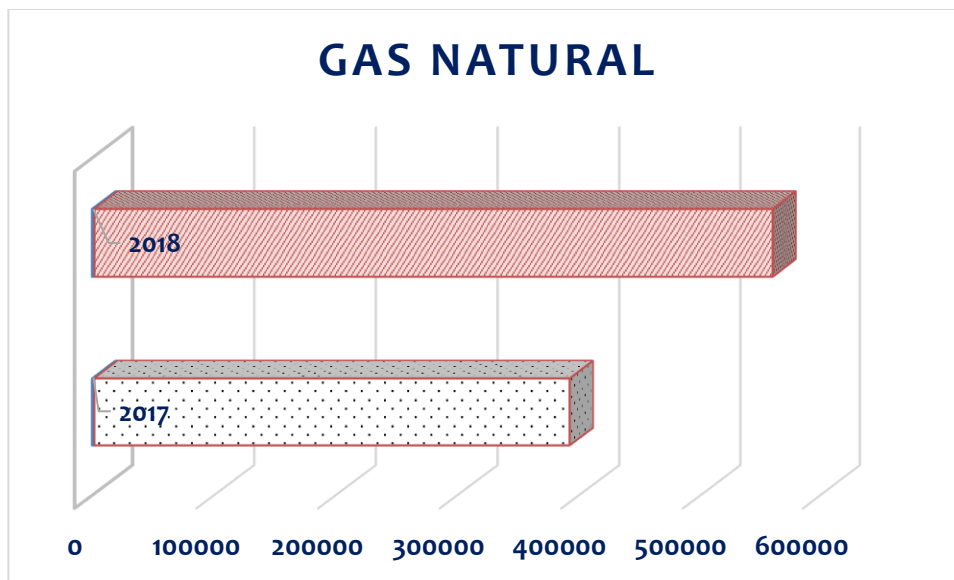
Para el gasto del servicio correspondiente al área administrativa, que se observa incrementada en 80%, es parecido al anterior, en 2017 se canceló una factura en el trimestre y en 2018 dos facturas, pero a diferencia de los CAI estas son proporcionales.



- 2.3 Telefonía Móvil:** comparado con el periodo anterior y teniendo en cuenta que se pagó igual número de facturas correspondientes a los mismos meses, hay austeridad en el gasto para el trimestre evaluado.



- 2.4 Gas Natural:** El costo del servicio en las instalaciones de la oficina de Asuntos Indígenas, como lo muestra el reporte es progresivo, en el mismo trimestre para ambas vigencias se cancelaron cuatro facturas correspondientes a los meses de junio, julio, agosto y septiembre; el incremento en 2018 para este periodo es de 43%.



2.5 Acueducto y Alcantarillado

En los CAI se dio un aumento del servicio del 104%, lo que supone no fue un servicio utilizado con moderación. La información consultada muestra que para la vigencia 2017 en (tercer trimestre) se realizó pago de cuatro facturas con valor promedio de \$1.600.000 y el mismo en 2018 solo se cancelaron dos con valor promedio de \$3.270.000.

El consumo en las Instalaciones de la administración refleja un incremento del 16%, de acuerdo a lo observado puede ser mayor, dado que en 2017 se pagaron cuatro facturas tres de los meses del trimestre y una del anterior, frente al 2018 que se pagaron solo dos facturas una de las cuales no correspondía al tercer trimestre.

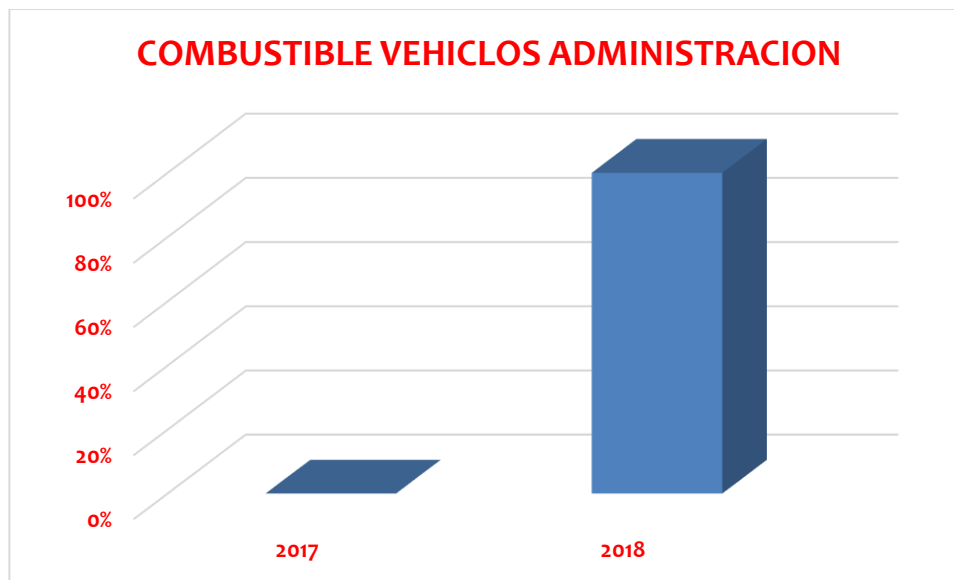
Los Escenarios Deportivos tuvieron un incremento de 355% representado en la puesta en marcha de los nuevos escenarios, como el complejo deportivo villa olímpica; inaugurado en septiembre 30 de 2017.

Los Parques Y Rondas presentan un decrecimiento del 32% y se debe que en 2017 se cancelaron cuatro meses de servicio y en 2018 solamente dos.



2.6 Combustible

El único pago realizado en el periodo corresponde al pago final del contrato 348-2017 que tuvo modificadorio de conformidad con el documento No. 0007-2018 R-A/17; registrado como vigencia futura en (VF) Acuerdo 040-2017, con plazo hasta 29 de diciembre de 2017.



En virtud de la evaluación anterior, podemos observar que la Alcaldía de Montería viene manteniendo la ejecución de sus gastos de funcionamiento de una manera racional de acuerdo al Plan de Austeridad establecido por la ley 617 el cual, arroja para el 2017 un indicador para los gastos de funcionamiento del 45.61% sobre los Ingresos corrientes de libre destinación.



MONICA HADDAD SOFÁN
Jefe Oficina Control Interno

Proyecto: j/Petro