



**Alcaldía de Montería**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA  
DE MONTERIA, PRIMER TRIMESTRE ENERO - MARZO - 2023**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**ABRIL 2023**



## Alcaldía de Montería

### INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA DE MONTERÍA, TERCER TRIMESTRE 2022.

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 ENERO y el 31 de MARZO de 2023.**

#### 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 las 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 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 papeles 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:



## Alcaldía de Montería

“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 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 la Política de Eficiencia y Austeridad del Gasto, para el primer trimestre de 2023, 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 **enero 1 – marzo 31** de 2023 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**

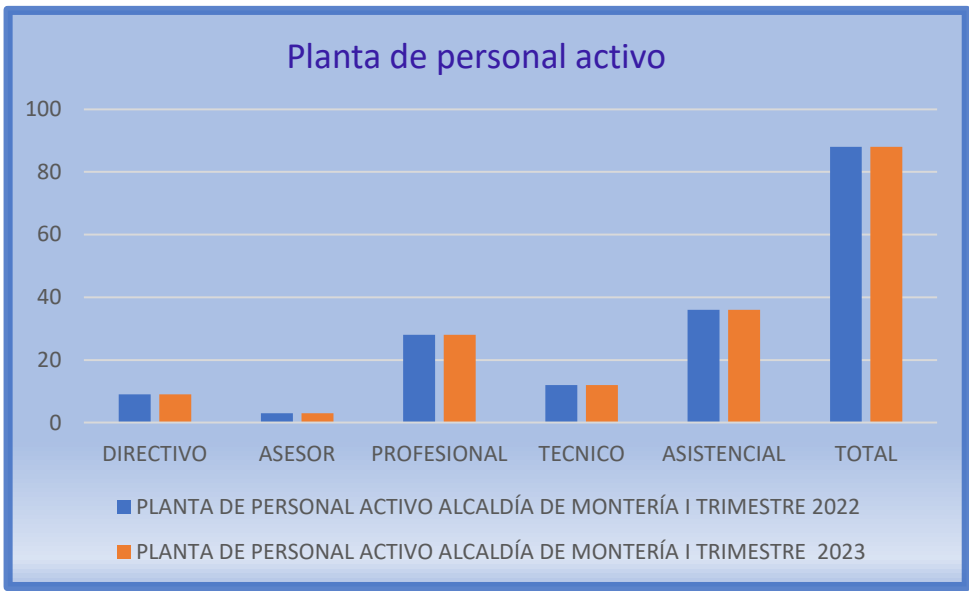
Realizar análisis y evaluación sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva Presidencial 06 de 2014.



Alcaldía de Montería

Tabla 1 PLANTA DE PERSONAL ACTIVO ALCALDÍA DE MONTERÍA

PLANTA DE PERSONAL ACTIVO ALCALDÍA DE MONTERÍA		
NIVEL	I TRIMESTRE 2022	I TRIMESTRE 2023
DIRECTIVO	9	9
ASESOR	3	3
PROFESIONAL	28	28
TECNICO	12	12
ASISTENCIAL	36	36
TOTAL	88	88



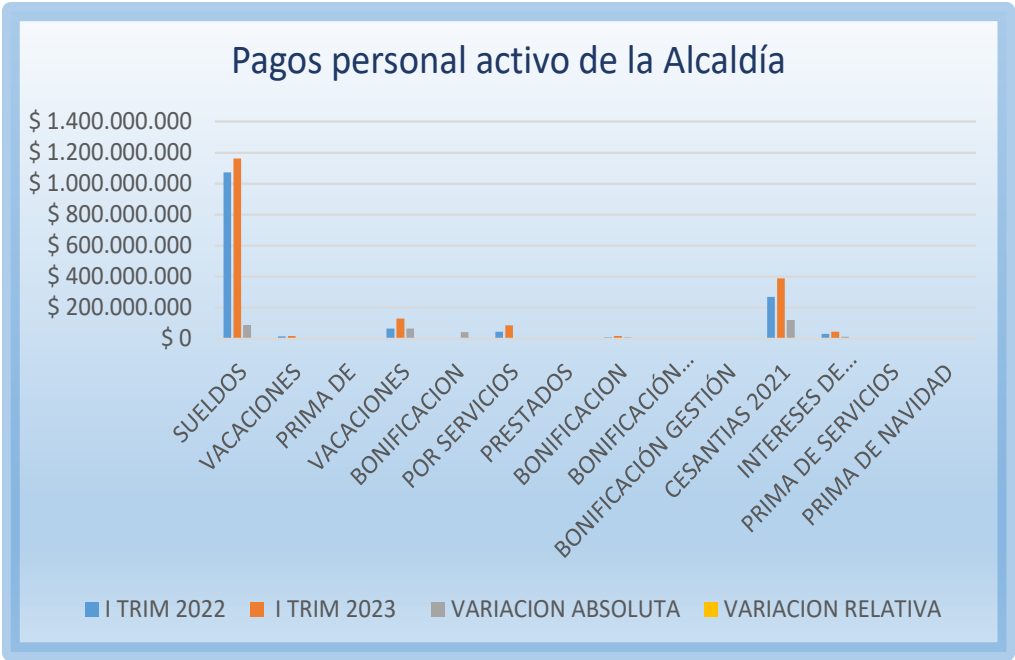
La planta de personal de la Alcaldía de Montería a marzo 31 del 2023, de acuerdo al Decreto No. 0379 de 2005 Presenta **88** funcionarios activos. Esta vigencia presenta una vacante temporal: profesional especializado grado 04, de la secretaría de Hacienda por encargo en otro puesto.



Alcaldía de Montería

Table 2 INFORME ADMINISTRACION DE PERSONAL ACTIVO - ALCALDIA DE MONTERÍA

	I TRIM 2022	I TRIM 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	\$ 1.072.323.490	\$ 1.161.011.540	\$ 88.688.050	8.3%
VACACIONES	\$ 14.021.498	\$ 17.101.957	\$ 3.080.459	22%
PRIMA DE VACACIONES	\$ 65.807.777	\$ 130.531.217	\$ 64.723.440	98%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 43.649.465	\$ 87.163.995	\$ 43.514.530	100%
BONIFICACION	\$ 8.185.360	\$ 16.234.476	\$ 8.049.116	98%
BONIFICACIÓN DIRECCIÓN				
BONIFICACIÓN GESTIÓN				
CESANTIAS 2021	\$ 269.286.644	\$ 388.877.161	\$119.590.517	44%
INTERESES DE CESANTIAS	\$ 31.334.841	\$ 44.054.921	\$ 12.720.080	41%
PRIMA DE SERVICIOS				
PRIMA DE NAVIDAD				





Alcaldía de Montería

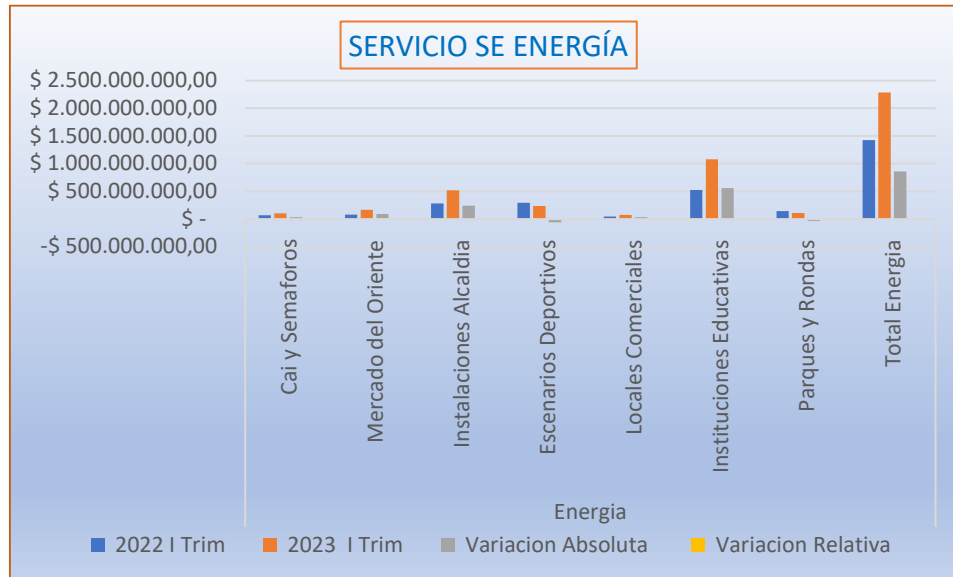
En este período (2023), se observa un leve aumento en los sueldos de los funcionarios del 8.3% con relación al trimestre del año anterior (2022). Las primas de vacaciones, bonificaciones por Servicios prestados con un aumento del 98% y 100%, intereses de cesantías y cesantías con un promedio de aumento del 41% y 44% respectivamente.

2. SERVICIOS PÚBLICOS

Vigencia		2022 I Trim	2023 I Trim	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Energia	Cai y Semaforos	\$ 68.325.180,00	\$ 101.216.620,00	\$ 32.891.440,00	48%
	Mercado del Oriente	\$ 75.570.950,00	\$ 166.060.280,00	\$ 90.489.330,00	120%
	Instalaciones Alcaldia	\$ 279.998.910,00	\$ 519.957.140,00	\$ 239.958.230,00	86%
	Escenarios Deportivos	\$ 294.751.210,00	\$ 237.002.990,00	\$ (57.748.220,00)	-20%
	Locales Comerciales	\$ 41.517.400,00	\$ 72.410.180,00	\$ 30.892.780,00	74%
	Instituciones Educativas	\$ 521.736.650,00	\$ 1.380.117.760,00	\$ 858.381.110,00	165%
	Parques y Rondas	\$ 142.887.130,00	\$ 107.551.370,00	\$ (35.335.760,00)	-25%
	Total Energia	\$ 1.424.787.430,00	\$ 2.584.316.340,00	\$ 1.159.528.910,00	81%
Telefonía Fija					
	Telefonos Administracion	\$ 70.415.669,00	\$ 124.265.404,00	\$ 53.849.735,00	76%
Telefonía Movil	Claro Administracion	\$ 16.592.033,20	23.400.049,00	\$ 6.808.015,80	41%
	Total Telefonía	\$ 87.007.702,20	\$ 147.665.453,00	\$ 60.657.750,80	70%
Surtigas	Asuntos Indigenas, Fundación Asilo	\$ 4.232.143,00	\$ 2.258.034,00	\$ (1.974.109,00)	-47%
	Total				
Acueducto y Alcantarillado	CAI	\$ 2.301.255,00	\$ 2.719.240,00	\$ 417.985,00	18%
	Instalaciones Alcaldia	\$ 68.331.517,00	\$ 35.080.218,00	\$ (33.251.299,00)	-49%
	Escenarios Deportivos	\$ 60.445.808,00	\$ 63.163.620,00	\$ 2.717.812,00	4%
	Instituciones Educativas	\$ 78.156.715	\$ 124.292.240,00	\$ 46.135.525,00	59%
	Parques y Rondas	\$ 2.860.383,00	\$ 2.204.220,00	\$ (656.163,00)	-23%
	Total	\$ 125.183.416,00	\$ 229.717.572,00	\$ 104.534.156,00	84%



## Alcaldía de Montería



De acuerdo a la información suministrada, La demanda del servicio de energía presentó en el primer trimestre del 2023 con un aumento relativo del **81%** en relación al trimestre del año anterior 2022 discriminados así:

- **MERCADO DE ORIENTE** presenta un aumento relativo del **120%** en la vigencia 2023, correspondiente a los pagos efectuados en los meses de enero, febrero y marzo.
- **LOCALES COMERCIALES** a cargo de la Alcaldía de Montería vigencia 2023 se presenta un aumento del **74%** con relación a la vigencia 2022. Lo anterior por que en este trimestre se facturaron los meses de diciembre 2022, enero, febrero y marzo del 2023.
- **PARQUES Y RONDAS**, en la vigencia 2023 se facturaron los meses de diciembre 2022 enero y febrero del 2023, presentándose una disminución del **-25%** con relación al periodo anterior (2022).
- **INSTALACIONES DE LA ALCALDÍA**, presenta en el periodo 2023 un aumento del **86%** con relación a la vigencia anterior 2022. El aumento obedece a las altas alzas en las tarifas del servicio de energía a nivel regional y además se facturaron los meses de diciembre del 2022, enero, febrero, marzo 2023.

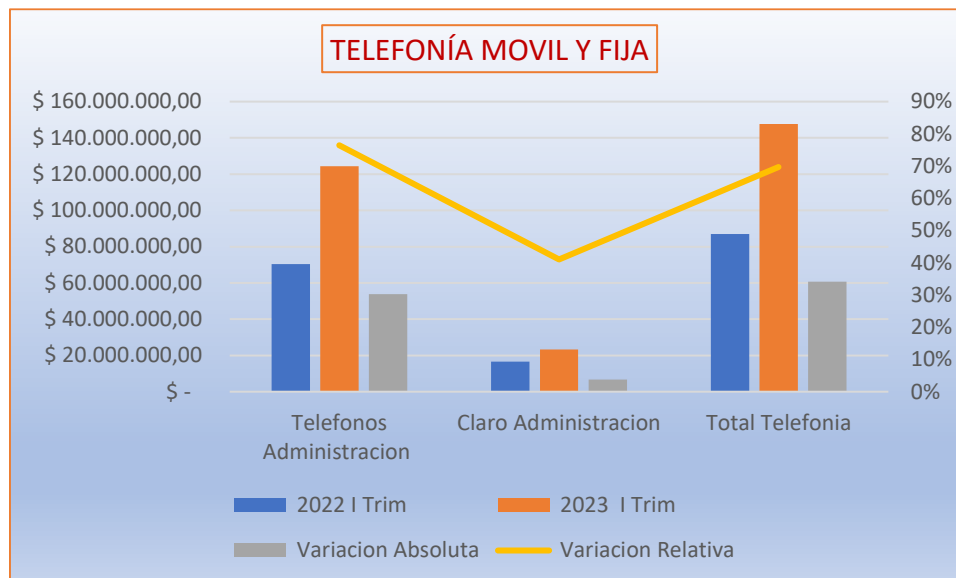


## Alcaldía de Montería

- **CAI Y SEMAFOROS**, La vigencia 2023 presenta un aumento relativo del **48%** con relación a la vigencia del año anterior 2022
- **ESCENARIOS DEPORTIVOS**, por este concepto se presenta una disminución del **-20%** en la vigencia 2023 con relación a la vigencia anterior 2022.
- **ENERGIA INSTITUCIONES EDUCATIVAS**, por este concepto se observa un notable incremento del **165%** con relación a la vigencia 2022, en este período se pagaron los meses de noviembre, diciembre de 2022, enero y febrero del 2023 sumándole a este incremento el aumento en las tarifas de energía por parte de la empresa Afinia.

### 2.1 TELEFONÍA MOVIL Y FIJA

Se observa por este concepto un aumento total del **70%** en la vigencia 2023 con relación al trimestre del año anterior 2022. En este período se facturaron los meses de diciembre 2022, enero, febrero, marzo del 2023.

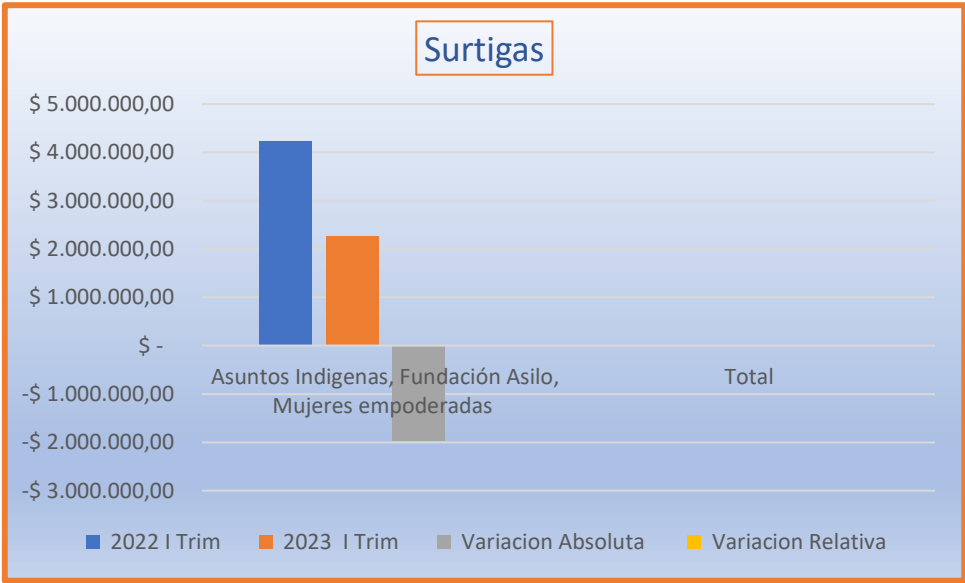


**2.2 GAS NATURAL**, En esta vigencia primer trimestre (2023), se observa una disminución del **-47%** con relación a la vigencia anterior.

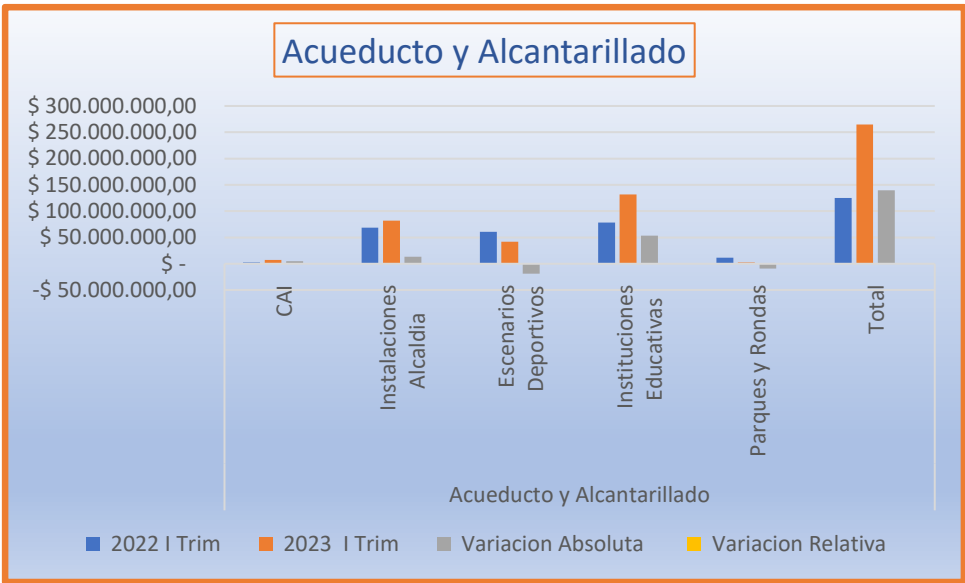




Alcaldía de Montería



2.3 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO



De acuerdo a la información suministrada, La demanda del servicio de Acueducto y Alcantarillado se observa un aumento en el total del **84%** discriminados así:

- El pago por el concepto **INSTALACIONES DE LA ALCALDÍA** en la vigencia 2023 presenta una disminución del **49 %**, con relación al primer trimestre del
- **CAI**, En el primer trimestre vigencia 2023, presenta un aumento del **18%** con relación a la vigencia anterior 2022.



## Alcaldía de Montería

- **PARQUES Y RONDAS**, se observa una disminución del **-23%**, en la vigencia 2023.
- El consumo **DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS** en el año 2023 presenta una leve disminución del **4%** con relación al año anterior 2022.
- El consumo por el concepto en esta vigencia de acueducto y alcantarillado en las **INSTITUCIONES EDUCATIVAS**, presenta un aumento del **59%** debido al incremento en las tarifas en los servicios.

### 2.4 PAPELERIA Y EQUIPOS

En esta vigencia por este concepto no se realizaron pagos.

### 2.5 SUMINISTROS DE COMBUSTIBLE

En esta vigencia por este concepto no se facturaron pagos.

**MÓNICA HADDAD SOFAN**  
Jefe Oficina Control Interno

Proyectó: Adriana Oviedo-Contratista