



Alcaldía de Montería

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA
DE MONTERIA, TERCER TRIMESTRE JULIO- SEPTIEMBRE 30 - 2023**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

OCTUBRE 2023



Alcaldía de Montería

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA DE MONTERÍA, TERCER TRIMESTRE 2023.

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 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 tercer trimestre de 2023, en cumplimiento de las normas dictadas por el gobierno nacional.

METODOLOGÍA

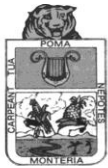
El informe se elaboró con base en la información obtenida directamente de los informes de ejecución presupuestal de gasto, **obligaciones**, que corresponden al periodo **Julio – septiembre 30** de 2023 e informes Generados por el área de contabilidad, presupuesto, almacén, talento humano.

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

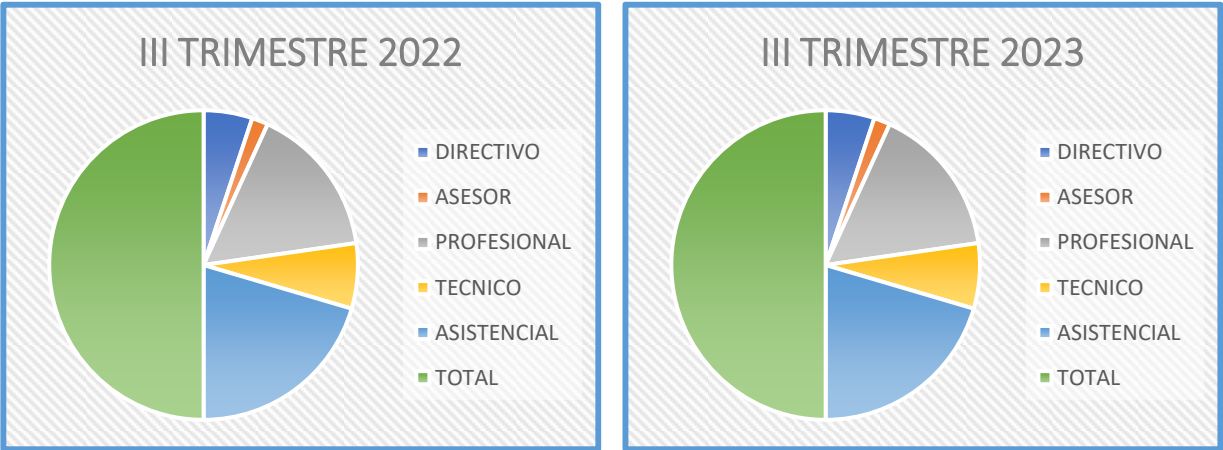
Realizar análisis y evaluación sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva Presidencial 06 de 2014.



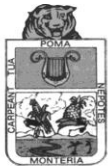
Alcaldía de Montería

Tabla 1 PLANTA DE PERSONAL ACTIVO ALCALDÍA DE MONTERÍA

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



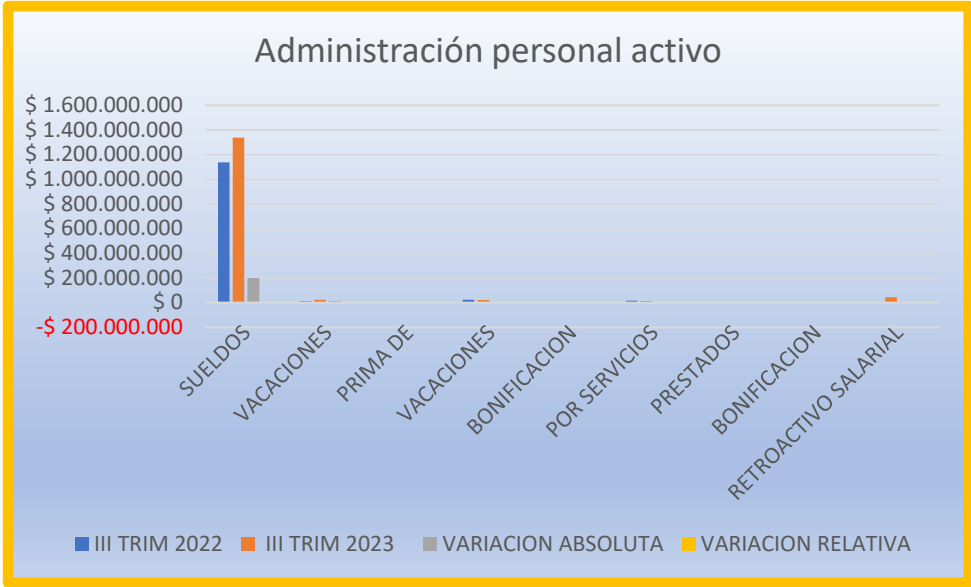
La planta de personal de la Alcaldía de Montería a 30 septiembre del 2023, de acuerdo al Decreto No. 0379 de 2005 Presenta **88** funcionarios activos, igual al periodo anterior 2022.



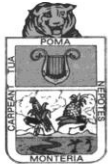
Alcaldía de Montería

Table 2 INFORME ADMINISTRACION DE PERSONAL ACTIVO - ALCALDIA DE MONTERÍA

	III TRIM 2022	III TRIM 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	\$ 1.137.275.005	\$1.336.087.218	\$ 198.812.213	17%
VACACIONES	\$ 11.509.756	\$ 23.377.646	\$ 11.867.890	103%
PRIMA DE VACACIONES	\$ 22.121.040	\$ 19.476.023	\$ -2.645.017	-12%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 14.444.055	\$ 12.716.976	\$ -1.727.079	-12%
BONIFICACION	\$ 2.751.248	\$ 2.422.281	\$ -328.967	-12%
RETROACTIVO SALARIAL		\$ 43.374.317		



En este período (2023), se observa un leve aumento en los sueldos de los funcionarios del 17% con relación al trimestre del año anterior (2022). Por concepto de vacaciones de observa un aumento del 103%. Por concepto de Bonificaciones se presenta una disminución del 12% en la vigencia 2023.



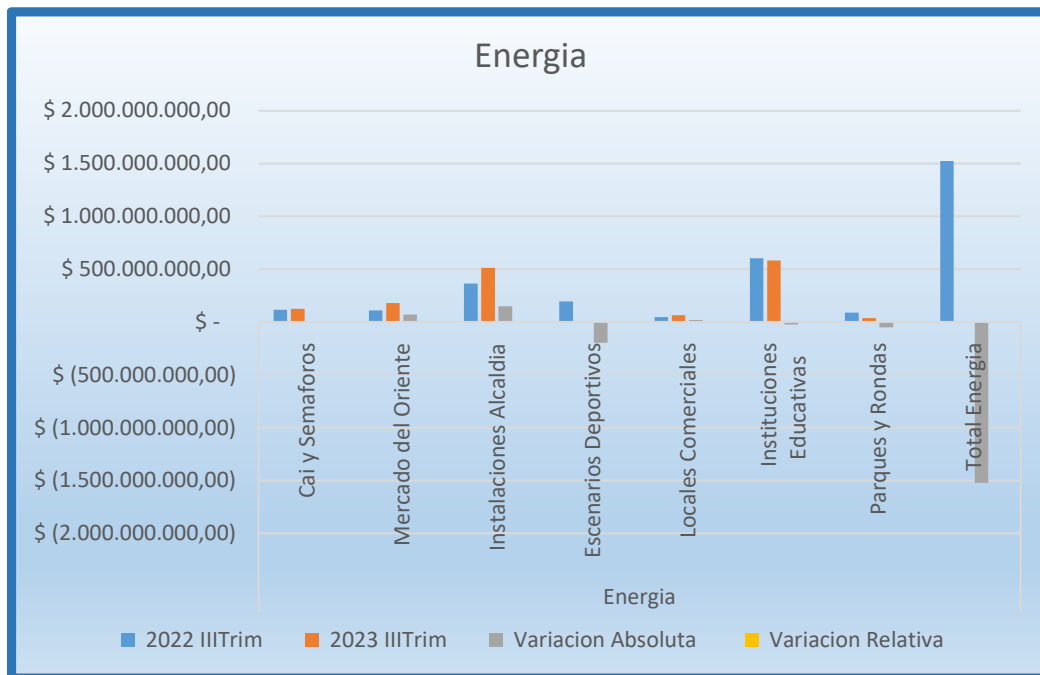
Alcaldía de Montería

2. SERVICIOS PÚBLICOS

Vigencia		2022 IIITrim	2023 IIITrim	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
Energia	Cai y Semaforos	\$ 117.316.840,00	\$ 125.316.259,00	\$ 7.999.419,00	7%
	Mercado del Oriente	108.847.590,00	180.284.390,00	\$ 71.436.800,00	66%
	Instalaciones Alcaldia	\$ 363.192.530,00	\$ 513.485.080,00	\$ 150.292.550,00	41%
	Escenarios Deportivos	\$ 195.417.480,00		\$ (195.417.480,00)	-100%
	Locales Comerciales	\$ 45.985.310,00	\$ 65.480.990,00	\$ 19.495.680,00	42%
	Instituciones Educativas	604.595.320,00	\$ 581.925.150,00	\$ (22.670.170,00)	-4%
	Parques y Rondas	\$ 87.847.590,00	\$ 37.625.750,00	\$ (50.221.840,00)	-57%
	Total Energia	\$ 1.523.202.660,00	\$ 1.504.117.619,00	\$ (19.085.041,00)	-1%
Telefonia Fija					
	Telefonos Administracion	\$ 217.015.430,00	\$ 62.422.172,00	\$ (154.593.258,00)	-71%
Telefonia Movil	Claro Administracion	\$ 16.517.594,56	\$ 24.312.292,21	\$ 7.794.697,65	47%
	Total Telefonía	\$ 233.533.024,56	\$ 86.734.464,21	\$ (146.798.560,35)	-63%
Surtigas	Asuntos Indigenas, Fundación Asilo		\$ 4.069.961,00		
	Total		\$ 4.069.961,00		
Acueducto y Alcantarillado	CAI	\$ 4.182.909,00	\$ 10.437.075,00	\$ 6.254.166,00	150%
	Instalaciones Alcaldia	\$ 34.442.379,00	\$ 129.093.684,00	\$ 94.651.305,00	275%
	Escenarios Deportivos	\$ 17.292.450,00	\$ 45.716.600,00	\$ 28.424.150,00	164%
	Instituciones Educativas		\$ 110.697.396,00		
	Parques y Rondas	\$ 1.822.230,00	\$ 6.954.040,00	\$ 5.131.810,00	282%
	Total	\$ 57.739.968,00	\$ 302.898.795,00	\$ 245.158.827,00	425%
Papeleria y equipos	Papeleria, elementos de oficina, equipos de computo	\$ 77.775.000,00		\$ (77.775.000,00)	
Suministros de Combustible	Gasolina corriente y acpm o diesel) para el parque automotor, el bus oficina, una (01) planta electrica del estadio de futbol jaraguay.	\$ 7.250.275,95	\$ 71.879.044,58	\$ 64.628.768,63	891%
	Total suministro y papeleria	\$ 85.025.275,95	\$ 71.879.044,58	\$ (13.146.231,37)	-15%



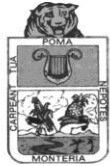
Alcaldía de Montería



2.1 De acuerdo a la información suministrada, en el tercer trimestre del 2023 la demanda del servicio presentó las siguientes variaciones con relación a la vigencia 2022.

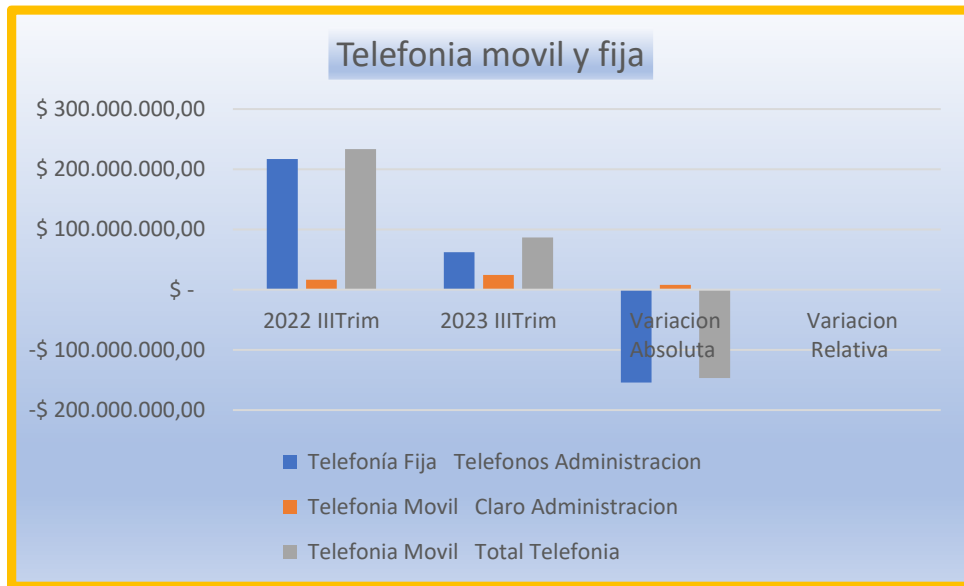
- **MERCADO DEL ORIENTE** con un aumento relativo de **66%** en la vigencia 2023, correspondiente a los pagos de los meses de julio y agosto.
- **LOCALES COMERCIALES** a cargo de la Alcaldía de Montería vigencia 2023 se presenta un aumento del **42%** con relación a la vigencia 2022. En el periodo 2022, se facturaron los meses de julio, agosto y septiembre.
- **PARQUES Y RONDAS**, en la vigencia 2023 se facturó el mes de julio presentándose una disminución del -57% con relación al periodo anterior 2022.
- **INSTALACIONES DE LA ALCALDÍA**, presenta en el periodo 2023 un aumento del **41%** con relación a la vigencia anterior 2022.
- **CAI Y SEMAFOROS**, La vigencia 2023 presenta un aumento relativo del **7%** con relación a la vigencia del año anterior.
- **ESCENARIOS DEPORTIVOS**, en la vigencia 2023 no se facturaron pagos por este concepto.

2.2 TELEFONÍA MOVIL Y FIJA



Alcaldía de Montería

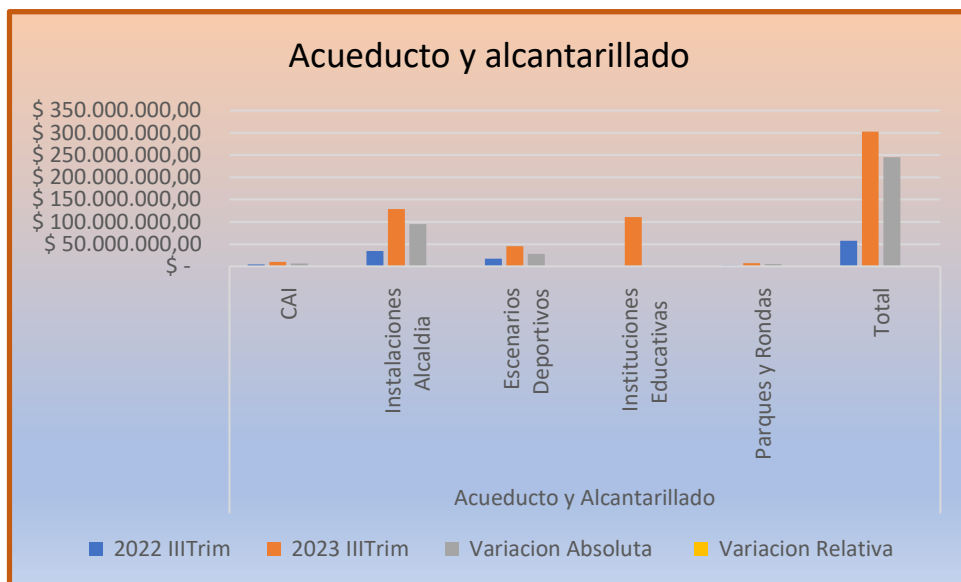
Por este concepto se observa en el trimestre una disminución del **-71%%** vigencia 2023 con relación al trimestre del año anterior 2022.



2.3 GAS NATURAL

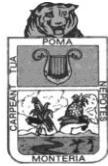
Por este concepto no se facturaron pagos en este periodo.

2.4 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO



De acuerdo a la información suministrada, la demanda del servicio de Acueducto y Alcantarillado se observó un aumento en total del **282%** discriminados así:

- El pago por este concepto en **INSTALACIONES DE LA ALCALDÍA** en la vigencia 2023 presenta un aumento del **275 %**, con relación al trimestre del año anterior 2022.



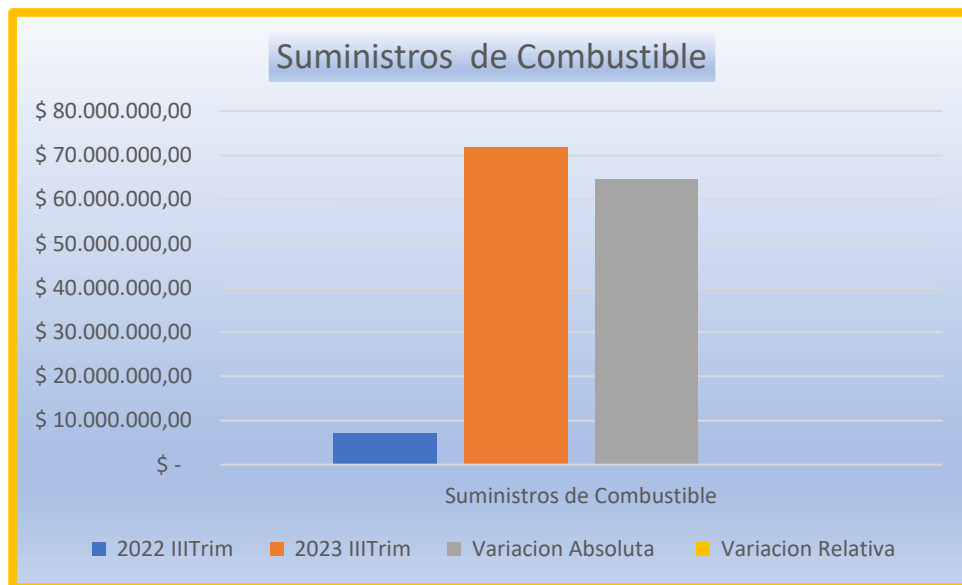
Alcaldía de Montería

- **CAI**, presenta un notorio aumento de **150%**, lo anterior obedece a los pagos facturados en los meses junio, julio, agosto 2023.
- **PARQUES Y RONDAS**, en la vigencia 2023 se facturaron los meses de julio, agosto, septiembre presentándose un aumento significativo del 282% con relación a la vigencia del año anterior.
- El consumo **DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS** en el año 2023 presenta un aumento significativo del **164%** con relación al año anterior 2022 ya que se facturaron los meses de julio, agosto y septiembre.
- En las **INSTITUCIONES EDUCATIVAS** por concepto de acueducto y alcantarillado, se facturó el mes de agosto por un valor de \$ 110.697.396

2.5 PAPELERIA Y EQUIPOS

En la vigencia 2023 no se presentaron pagos por este concepto.

2.6 SUMINISTROS DE COMBUSTIBLE



En la vigencia 2023 para este concepto se facturaron pagos por los meses de julio, agosto y septiembre por valor de \$ 71.870.044,58 presentándose un aumento relativo del 891% con relación a la vigencia anterior 2022. Lo anterior por que en esta vigencia se pagaron las actas N° 2, 6 y 7 del contrato 156515-2023 "suministro de combustible (gasolina corriente y acpm o diesel) para el parque automotor, maquinaria amarilla, el bus oficina, plantas eléctricas, máquinas motomochilas, máquinas corta césped, maquinarias (guadañadoras, sopladoras, hidrolavadoras) de propiedad del municipio de Montería.

MÓNICA HADDAD SOFAN

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyectó: Adriana Oviedo-Contratista

Gobierno de La **GENTE**

Calle 27 No. 3 - 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co