

INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO EN EL CUMPLIMIENTO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE 2019 (ABRIL -JUNIO)

OBJETIVO

Presentar el informe sobre el cumplimiento de las normas de austeridad del gasto público, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 1737 de 1998.

ALCANCE

Se procede a analizar el comportamiento del gasto, durante los meses de abril, mayo, junio del año en curso, en comparativo con el mismo periodo de 2018, con el objeto de establecer el índice de austeridad durante el segundo trimestre de 2019.

Para la elaboración del informe y hacer el análisis de austeridad, la Secretaria de Desarrollo Institucional, remitió a la oficina de control interno la información correspondiente a los meses de abril mayo y junio del año 2019, respecto de la planta de personal, servicios públicos, nomina, caja menor, consumo de combustible y fotocopias, para realizar comparar.

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

GASTOS DE PERSONAL: La planta de personal cuenta con 113 empleados.

INFORMACIÓN PARA REPORTE DE AUSTERIDAD DEL GASTO PERIODO ENERO A MARZO DE 2019

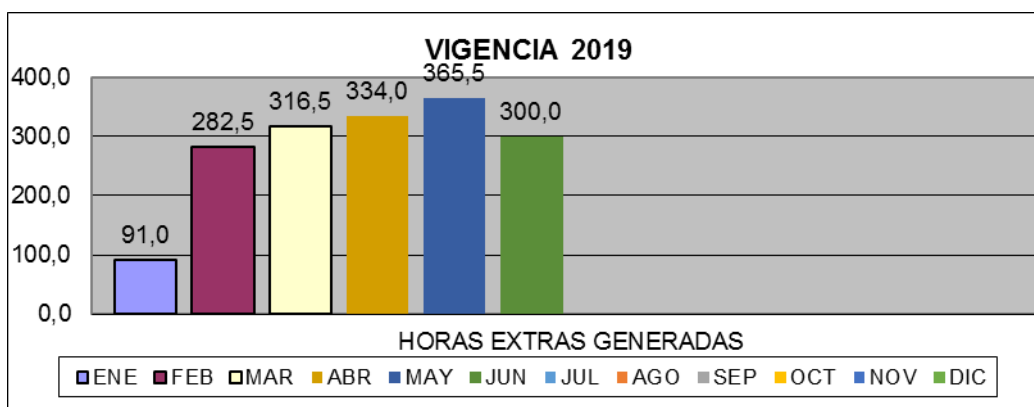
PLANTA DE PERSONAL 2019

	(Incluye Prov)	(incluye Periodo)	SUP
Directivo	0	16	0
Asesor	0	1	0
Profesional	25	2	0
Técnico	13	0	0
Asistencial	54	2	0
SUBTOTAL	92	21	0

TOTAL	113
--------------	------------

CONCEPTO	PERIODO					
	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
TOTAL PLANTA PERSONAL	113	113	113	113	113	113
FUNCIONARIOS ACTIVOS	113	111	113	113	113	112
SUPERNUMERARIOS ACTIVOS	5	5	2	2	0	0
FUNCIONARIOS VINCULADOS	0	1	3	0	1	1
SUPERNUMERARIOS VINCULADOS	5	1	0	0	0	0
FUNCIONARIOS DESVINCULADOS	3	1	0	1	2	1
SUPERNUMERARIOS DESVINCULADOS	0	2	0	3	0	0
HORAS EXTRAS GENERADAS	91,0	282,5	316,5	334,0	365,5	300,0

HORAS EXTRAS



Observaciones:

La planta de personal se encuentra totalmente cubierta, y se establece que la necesidad del servicio no permite dejar vacancia por lapso de tiempo prolongados

Respecto a los movimientos de personal en el segundo trimestre encontramos los siguientes:

En el mes de abril se desvincularon 1 Secretario de Despacho (Obras Publicas) 3 supernumerarios (1 auxiliar administrativa y 2 auxiliares de servicios generales).

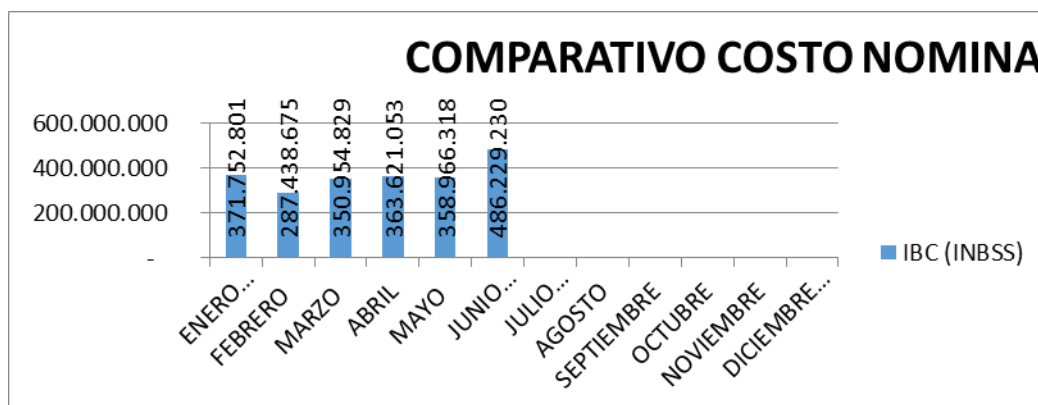
En el mes de mayo se vinculó 1 Secretario de Despacho (Obras Publicas) y se desvincularon 1 Técnico Administrativo y 1 auxiliar de servicios de servicios generales.

En el mes de junio se desvinculó 1 Secretario de Despacho (Jurídica), 1 Profesional Universitario (Salud) y se vinculó 1 Secretario de Despacho (Jurídica) y 1 filiar de servicios de servicios generales

COSTOS NOMINA

A continuación, se evidencian los costos de nómina causado durante el segundo trimestre de 2019.

VIGENCIA 2019	IBC (INBSS)	EMPLEADOS	IBC/ PROMEDIO
ABRIL	363.621.053	116	3.134.664
MAYO	358.966.318	114	3.148.827
JUNIO	486.229.230	120	4.051.910



En el mes de abril se cancelaron las liquidaciones definitivas de los supernumerarios.

En el mes de mayo se canceló la liquidación definitiva de la funcionaria que se desempeñaba como Secretaria de Obras Públicas saliente.

En el mes de junio se liquidó y canceló las prestaciones definitivas de profesional universitario de la Secretaria de Salud que renunció al cargo. Además, se incluyen los pagos por concepto de Retroactivo de la vigencia 2019. Estos procesos son normales dentro del proceso de administración del talento humano.

SEGUIMIENTO A LOS GASTOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS

PÚBLICOS

Servicio \ Periodo	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Total
Telefonía Fija	8.484.747	8.081.970	8.658.300	8.634.190	8.279.572	8.781.468	53.529.222
Celulares	3.607.010	3.117.487	3.059.500	3.059.500	3.059.500	3.059.500	22.021.997
Energía	16.501.920	11.327.720	18.525.810	18.720.010	20.478.420	17.560.490	124.795.700
Acueducto	17.536.600	-	26.806.100	-	19.364.300	-	85.462.600
Combustible	8.907.491	8.259.435	12.548.481	9.461.027	12.584.288	5.175.032	69.931.245
Peajes (pasos)	59	45	74	53	60	61	428
Fotocopias	-	-	-	3.162.020	952.660	999.580	6.368.200
Horas Extras	829.277	2.520.228	2.989.161	3.472.436	3.635.463	3.204.585	19.165.701
Caja Menor	-	761.500	2.079.492	2.295.066	2.099.149	-	9.090.041

OBSERVACIONES:

Servicio \ Periodo Abril – junio de 2019	OBSERVACION
Telefonía Fija	Mantiene un valor estable frente al consumo del mismo periodo de la vigencia 2018. No se observan incrementos que genere alertas, solo el incremento normal de cambio de vigencia.
Celulares	El consumo y valor del servicio de este servicio, no presenta incrementos injustificados, ni novedades en la prestación del mismo.
Energía	Durante el primer semestre de 2019, se canceló por este servicio la suma \$124.795.700,00; observando un incremento respecto del primer semestre de 2018, dado que, desde el mes de diciembre de 2018, entraron en funcionamiento el CIC de la violeta y los ECIS de chuscal, mercenario y Briceño. Respecto del pago del mismo periodo de 2018 se canceló \$86.086.110. Este consumo determina un incremento del 44% de lo que veníamos cancelando. S
Acueducto	Respecto al consumo de servicio de Acueducto se establece que durante el primer semestre de 2019 se canceló un valor de \$85.462.600 y

	durante el mismo periodo de 2018 se canceló 52.192.800, lo cual establece un incremento de 63% aproximadamente. Por esta razón, es necesario que la Secretaria de desarrollo institucional proceda a revisar los consumos y determine si existen fugas o novedades. En este año se han cambiado 4 medidores y esto incrementa los cargos de servicio
Combustible	En el primer semestre de 2019, el consumo alcanza un valor de \$69.931.245 frente al 2018 en el mismo periodo se observa que se canceló \$53.789.368, se encuentra que el consumo se mantiene equilibrado y los costos se incrementan por los ajustes del combustible El almacén tiene control permanente del consumo de este servicio, solamente que de la vigencia 208 a la vigencia 2019 se incrementó en un vehículo.
Peajes (pasos)	Se mantienen el promedio de consumo, de acuerdo con las necesidades de desplazamiento, incluso frente al mismo periodo del 2018, en el 2019 se observan un incremento por el aumento en un vehículo dentro del parque automotor del municipio.
Fotocopias	En el mes de mayo se presenta un incremento en el número de fotocopias, porque se han requerido copias de expedientes laborales, para atender requerimientos judiciales, elaboración de diplomas y fotocopias de planos es decir, por razones de desarrollo y cumplimiento de funciones.
Caja Menor	Durante el segundo trimestre de 2019 se evidencia un incremento de los gastos de la caja menor, por situaciones de necesidad para atender las funciones de entidad.
Horas extras	En la vigencia 2018, se tomó la decisión de cancelar los derechos por concepto de horas extras y se ha concedido solo el 50% y el restante se cancela en dinero. El incremento en este ítem, se debe a la cantidad de actividades programadas por la diferentes secretarías, el cual esta en cumplimiento de

	metas y conlleva un sin número de necesidades de transporte y esto a su vez extiende los horarios de los funcionarios del nivel operativo
--	---

RECOMENDACIONES A LA ALTA DIRECCIÓN

Desde la secretaria de desarrollo Institucional se recomienda hacer un seguimiento a los consumos de energía, y de acueducto, los cuales vienen presentando incrementos.

Original firmado

GLORIA RUBIELA GAITAN GARCIA

Jefe de control interno