 ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA <small>BOGOTÁ - BUENAVISTA - BOGOTÁ - BOGOTÁ</small>	PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	CODIGO: CMAM-FO-010
	INFORME DE SEGUIMIENTO	VERSIÓN:01

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DEL AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA

PRESENTADO A:	DIRECCION SECRETARIA GENERAL SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
PRESENTADO POR:	OFICINA DE CONTROL INTERNO
FECHA:	A MARZO 31 DE 2019

REFERENTE NORMATIVO

Ley 1474 de 2011. "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".

Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."

Decreto Nacional 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 1737 de 1998"

Decreto Nacional 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público."

Decreto 984 de 2012 "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones generales establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de todas las entidades del estado"

Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, durante el *tercer trimestre* de la vigencia 2019, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

Efectuar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de personal, impresos y publicaciones, uso de teléfono fijo, móvil e internet, asignación y uso de parque automotor, servicios públicos y mantenimiento locativo, contratos de prestación de servicios con personas naturales y estadísticas del personal vinculado en sus distintas modalidades que realizó la entidad en el *tercer trimestre* de la vigencia de 2018 comparado con vigencia de 2019.

ALCANCE EVALUACION

Para el presente informe se consultó la ejecución presupuestal de gastos y las cuentas de la relación de pagos, del periodo evaluado teniendo en cuenta, los siguientes conceptos: - Administración de Personal - Honorarios y Contratación de Servicios Personales - Asignación y Uso de Servicios - Gasto de Desplazamientos. - Gastos de Vehículo (combustible, mantenimiento y reparación) - Otros Gastos (impresos, publicidad, publicaciones, mantenimiento y reparaciones locativas).

El presente análisis refleja las variaciones por incrementos o disminuciones con base en la información obtenida directamente de los reportes de ejecución presupuestal, correspondiente al *tercer trimestre* de las vigencias 2018 y 2019, informes generados por el Sistema de Información Financiera INTEGRASOFT.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

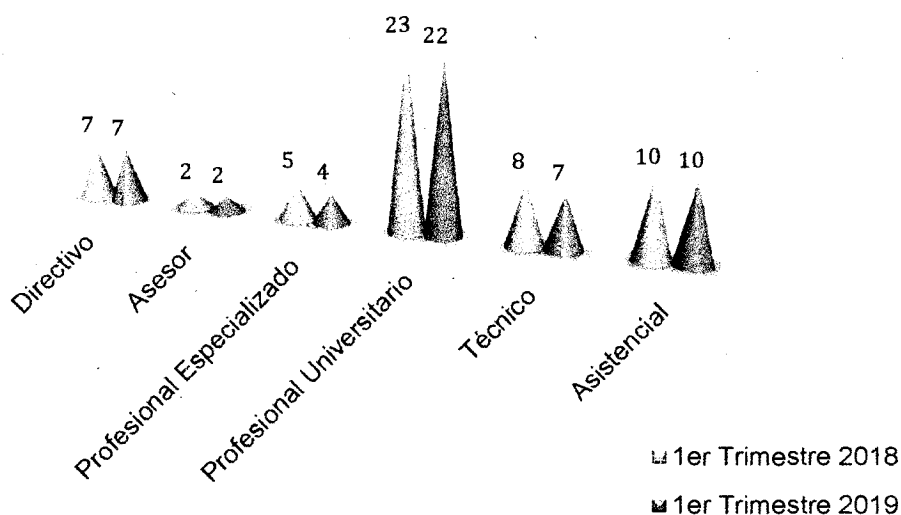
Mediante Acuerdo Metropolitano No. 026 de octubre 21 del 2013, la Junta Metropolitana aprueba la Planta de Personal del Área Metropolitana de Bucaramanga, teniendo en cuenta que el nuevo régimen para las Áreas Metropolitanas Ley 1625 del 2013, determinó las competencias y funciones de estas entidades para lo cual de manera expresa atribuye, la de coordinar en su respectivo territorio el sistema nacional de vivienda de interés social y la de adoptar las políticas para el desarrollo de los programas metropolitanos de vivienda, así mismo las instituye como autoridad ambiental en el perímetro urbano de los municipios de su jurisdicción.

Por lo anterior, la siguiente tabla muestra el comportamiento de la planta de personal por niveles jerárquicos del Área Metropolitana de Bucaramanga, durante el *tercer trimestre* de las vigencias 2019 y 2018.

PLANTA DE PERSONAL

Nivel Jerárquico	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Directivo	7	7	0%	0
Asesor	2	2	0%	0
Profesional Especializado	5	4	-20%	-1
Profesional Universitario	23	22	-4%	-1
Técnico	8	7	-13%	-1
Asistencial	10	10	0%	0
TOTAL	55	52	-5%	-3

Planta de Personal



La planta de personal del Área Metropolitana de Bucaramanga, en total está compuesta por **sesenta y tres (63)** funcionarios, y de los cuales durante el *tercer trimestre* de la vigencia 2018 se encontraban provistos **55 y 52** en la *vigencia 2019*, se presenta una disminución de tres (3) funcionarios, equivalente al 5%.

Del total de la planta de personal quedaron pendientes de proveer los siguientes cargos:

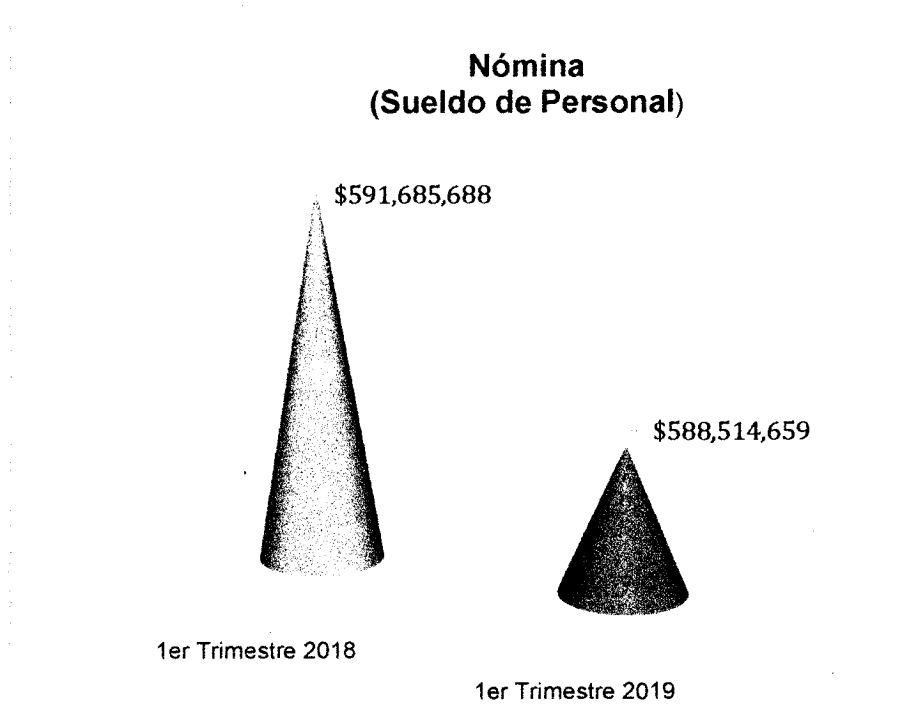
Cantidad Vacantes	Nombre del Cargo
2	Profesional Especializado - SAF
2	Profesional Universitario – SPI
3	Profesional Universitario - SAM
2	Técnico - SAM
2	Auxiliar Administrativo
11	

Del total de la planta de personal son sesenta y tres (63) funcionarios, para el *1er trimestre de 2019*, se encuentran provistos cincuenta y dos (52), lo cual representa una disminución del 21%.

GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL

Tipo	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Sueldo de personal	\$ 591,685,688	\$ 588,514,659	-1%	-\$3,171,029

En los salarios de personal se presenta una disminución poco significativa, para lo cual debe tenerse en cuenta la salida e ingreso de funcionarios.



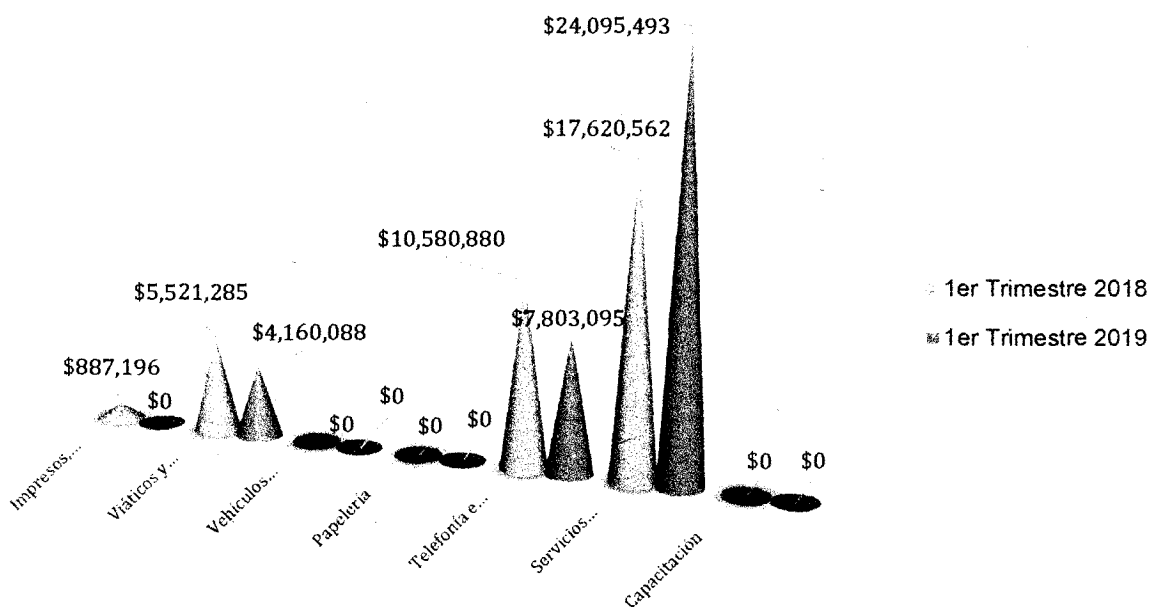
COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS

El cumplimiento de las normas sobre austeridad del gasto por el Área Metropolitana de Bucaramanga, se puede observar en la siguiente tabla el comportamiento de los rubros del gasto de manera general, entre el *1er trimestre de 2018 vs 1er trimestre de 2019*.




Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Impresos, Publicaciones y Propaganda	\$887,196	\$0	-100%	-\$887,196
Viáticos y Gastos de Viaje	\$5,521,285	\$4,160,088	-25%	\$1,361,197
Vehículos (Embellacimiento y Combustible)	\$0	\$0	0%	\$0
Papejería	\$0	\$0	0%	\$0
Telefonía e Internet	\$10,580,880	\$7,803,095	-26%	\$2,777,785
Servicios Públicos	\$17,620,562	\$24,095,493	37%	\$6,474,931
Capacitación	\$0	\$0	0%	\$0

COMPARATIVO DE GASTOS



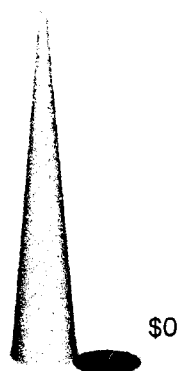
➤ Impresos, Publicaciones y Propaganda

Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Impresos, Publicaciones y Propaganda	\$887,196	\$0	-100%	-\$887,196

 ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA <small>BUCARAMANGA - BOYACÁ - NOROCCIDENTE</small>	PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	CODIGO: CMAM-FO-010
	INFORME DE SEGUIMIENTO	VERSIÓN:01

Impresos, Publicaciones y Propaganda

\$887,196



1er Trimestre 2018

1er Trimestre 2019

\$0

En Impresos y publicaciones, para el *1er trimestre de 2019* no se realizaron pagos, mientras que en el *1er trimestre de 2018*, se cancelaron \$887.196 por concepto de publicaciones en la Gaceta Departamental y fotocopias para la entidad.

➤ Vehículos y Combustible

La entidad cuenta con dieciocho (18) vehículos, con las siguientes características:

TIPO DE VEHICULO	PLACA	MARCA	AÑO	OFICINA A CARGO
CAMIONETA COMPASS	OSB027	JEEP	2012	Dirección
CAMIONETA VAN N300	OSB165	CHEVROLET	2014	Subdirección Ambiental
MOTOCICLETA GS125	AJT65C	SUZUKI	2012	Subdirección de Transporte
MOTOCICLETA GS125	AJT66C	SUZUKI	2012	Subdirección de Transporte
14 MOTOCARROS	VARIAS	AYCO	2018	Subdirección Ambiental

En el *1er trimestre de 2018 y 2019*, por el rubro de *Mantenimiento y Combustibles* no se realizaron pagos por cambio de aceite, embellecimiento y gasolina, de los vehículos de la entidad. Lo anterior puede deberse a que el proveedor no ha realizado cobro y para el 1er trimestre de 2019 la camioneta OSB027 al servicio de la Dirección no se encuentra en uso.

➤ Papelería

En el *1er trimestre de 2018 y 2019*, no se realizaron compras de papelería e insumos para las oficinas de la entidad.

➤ Capacitación

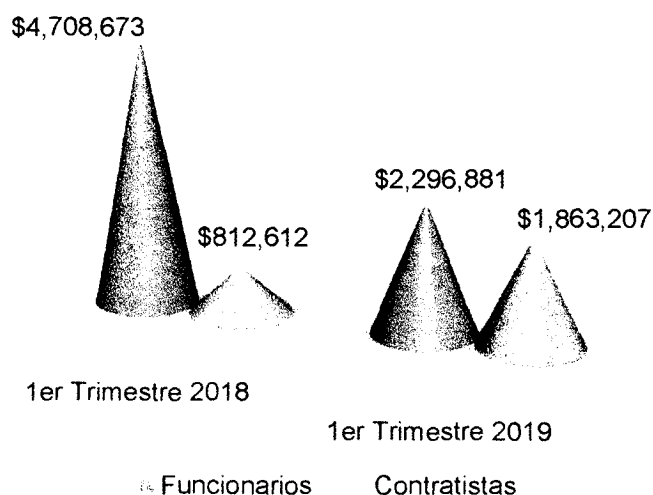
La entidad no ha ejecutado pagos por el rubro de capacitación para el *1er trimestre de 2018 y 2019*.

➤ Viáticos y Gastos de Viaje

Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Funcionarios	\$4,708,673	\$2,296,881	-51%	-\$2,411,792
Contratistas	\$812,612	\$1,863,207	129%	\$1,050,595

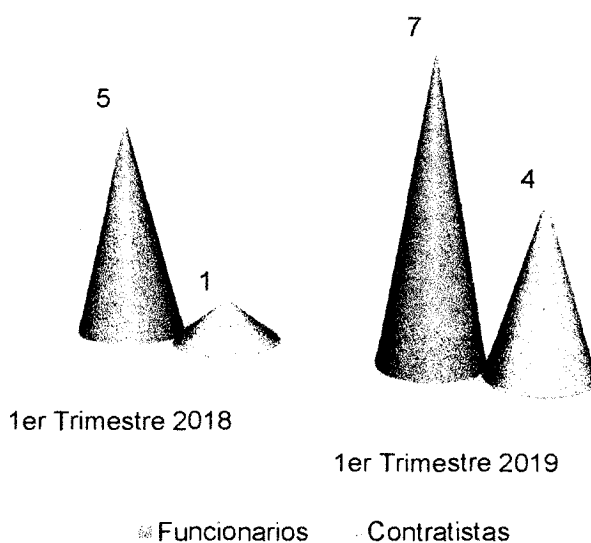
El rubro de Viáticos y Gastos de Viaje en comparación al *1er trimestre de 2018* frente a la vigencia 2019 presenta una disminución de 51% en viáticos (funcionarios) y gastos de viaje (contratistas) un aumento del 129% equivalente a \$1'050.595.

Viáticos y Gastos de Viaje



Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Funcionarios	5	7	40%	2
Contratistas	1	4	300%	3

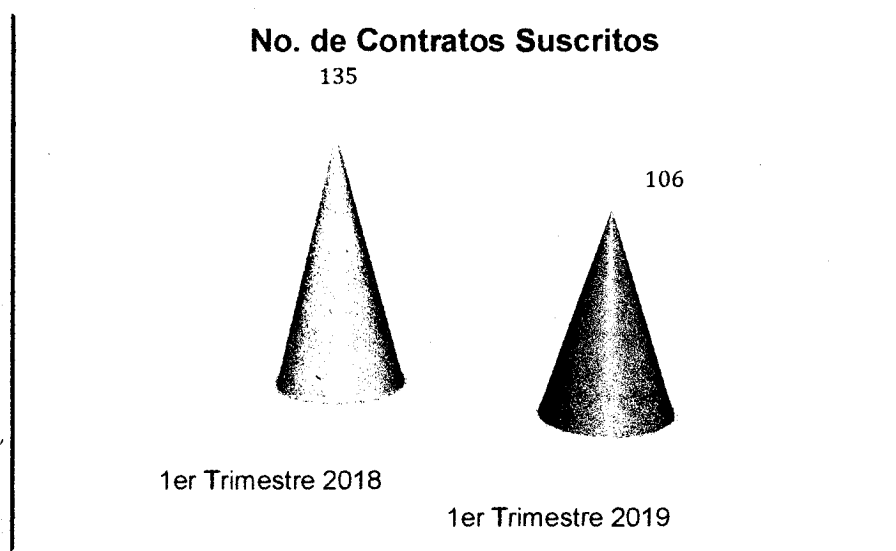
Asistencias



Las asistencias disminuyeron en un 40% para funcionarios y en un 300% las asistencias para contratistas durante la vigencia de 2019, frente al tercer trimestre de la vigencia 2018.

➤ **Contratos de Prestación de Servicios**

Contratos de P.S.	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
No. de Contratos Suscritos	135	106	-21%	-29



Contratos de P.S.	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Valor Total Contratos Suscritos	\$2,060,691,283	\$1,930,940,004	-6.30%	-\$129,751,279



En el 1er trimestre de 2019 comparado respecto del 1er trimestre de 2018, disminuyo la cantidad de contratos de prestación de servicios en un 21% equivalente a \$129'751.279.

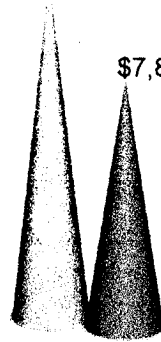


➤ Telefonía e Internet

Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Telefonía e internet	\$10,580,880.00	\$7,803,095.00	-26%	-\$2,777,785

Telefonía e Internet

\$10,580,880.00



\$7,803,095.00

1er Trimestre 2018

■ 1er Trimestre 2019

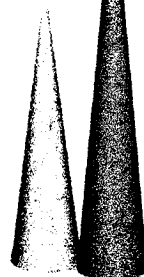
Telefonía e Internet presenta una disminución del 26% en el *1er trimestre de 2019* frente al de 2018, por valor de \$2'777.785,00.

➤ Servicios Públicos

Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Servicios públicos (agua y luz)	\$17,620,562	\$24,095,493	37%	-\$6,474,931

Agua y Luz


\$17,620,562



\$24,095,493

1er Trimestre 2018

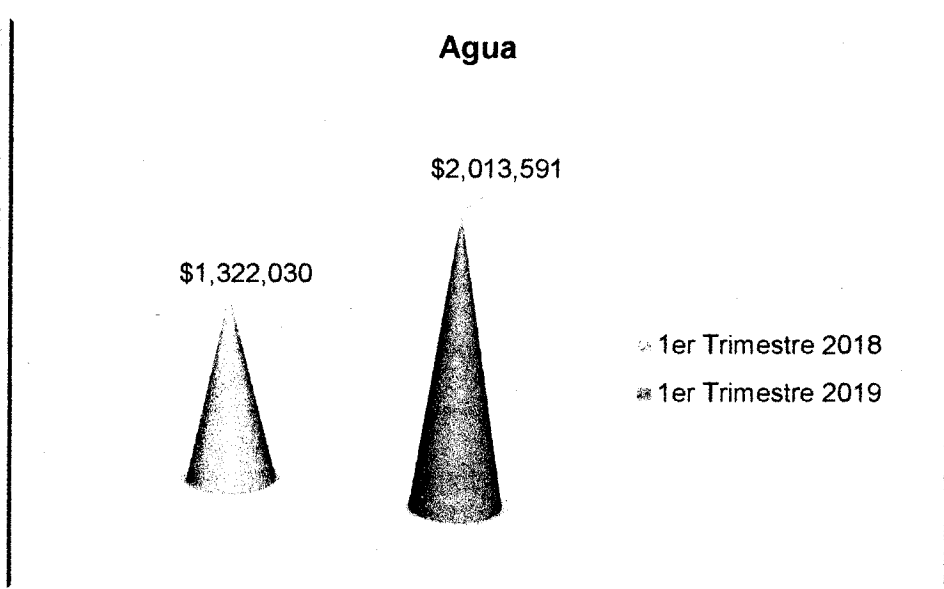
■ 1er Trimestre 2019

 ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA <small>BUCARAMANGA - CALDAS - SUCRE</small>	PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	CODIGO: CMAM-FO-010
	INFORME DE SEGUIMIENTO	VERSIÓN:01

Servicios públicos (agua y luz) tuvo un aumento durante el *1er trimestre de 2019*, del 37% equivalente a \$6.474.931,00 frente a la vigencia 2018.

AGUA

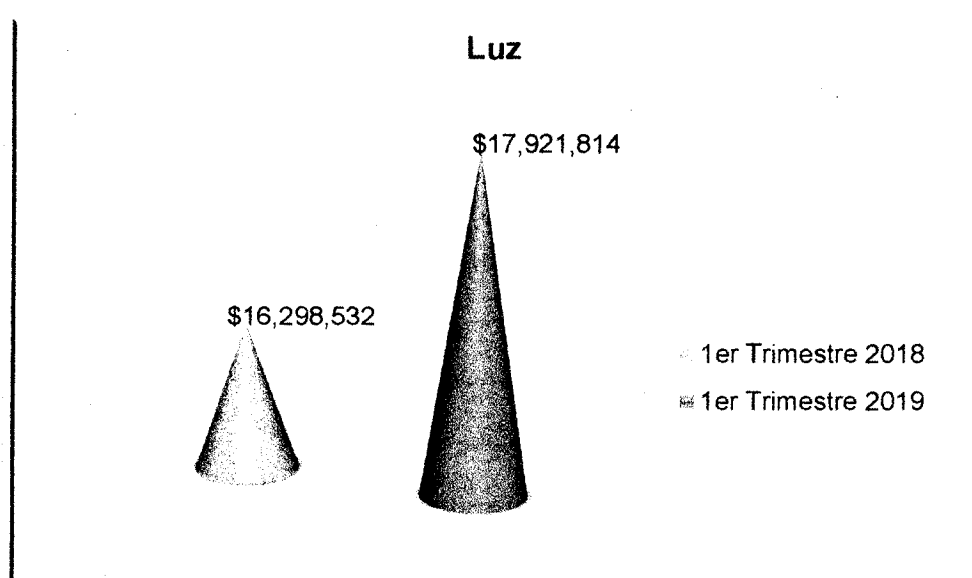
Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Agua	\$1,322,030	\$2,013,591	52%	\$691,561




En este servicio público de agua presenta un aumento en el *1er trimestre de 2019* frente al 1er trimestre de 2018; equivalente al 52% por valor de \$691.561,00.

LUZ

Concepto del Gasto	1er Trimestre 2018	1er Trimestre 2019	Variación Relativa	Variación Absoluta
Luz	\$16,298,532	\$17,921,814	10%	\$1,623,282




 ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA <small>ALTERNATIVAS - INNOVACIÓN - RESPONSABILIDAD</small>	PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	CODIGO: CMAM-FO-010
	INFORME DE SEGUIMIENTO	VERSIÓN:01

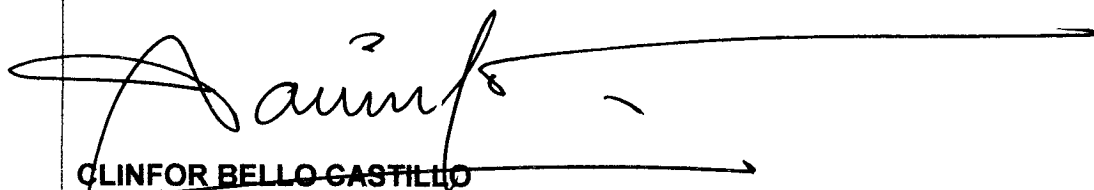
En este servicio público se presenta un aumento en el *1er trimestre de 2019* equivalente al 10% por valor de \$1'623.282,00

REVISIÓN DE LA DIRECTIVA PRESIDENCIAL 04 DE 2012

Se realizó una charla por parte de la funcionaria encargada del archivo con instrucciones sobre la Ley 594 de 2000 "Ley General de Archivos".

RECOMENDACIONES

- Mejorar la implementación de acciones específicas que contribuyan a seguir con la austeridad, control y racionalización del gasto público.
- Configurar las impresoras en calidad borrador blanco y negro y recordar la iniciativa de imprimir por ambas caras.
- Hacer uso racional de los procesos de fotocopiado e impresión con un ahorro evidente tanto en papel como en tintas.
- Sensibilizar a los Servidores Públicos en la generación de una cultura de ahorro en la entidad, en acciones como la reutilización del papel usado para los borradores, el uso del INETGRASOFT para la notificación y entrega de documentos internos, entre otros.
- Con campañas educativas motivar a los funcionarios de las diferentes dependencias para establecer medidas que ahorren y reduzcan los niveles de consumo de agua y energía, tales como apagar las luces a la salida de los funcionarios, en las horas de almuerzo o al ausentarse temporalmente del lugar de trabajo, apagar las pantallas de los computadores cuando estos no sean usados.



CLIFFOR BELLO GASTILLO
 Jefe Oficina Control Interno

Proyecto: Clara Azucena Sáenz – Contratista Profesional O.C.

