



PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

CODIGO: CMAM-FO-010

INFORME DE SEGUIMIENTO

VERSIÓN:01

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DEL CUARTO TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2019

PRESENTADO A:

DIRECCION
SECRETARIA GENERAL
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

PRESENTADO POR:

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA:

A DICIEMBRE 31 DE 2019

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".

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, durante el *cuarto 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.

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).

Se deja constancia que este informe se presenta a la fecha por cuanto:

- La información que soporta el presente informe depende de otras oficinas las cuales entregaron la información inoportunamente.
- El personal de apoyo que se contrató para esta oficina ingreso hasta el 14 enero de 2020.
- En el mismo mes de enero se debían presentar 56 formatos para la cuanta anual ante la Contraloría Departamental a través del SIA-CONTRALORIA.
- Se elaboraron los informes de cierre como lo son: Informe Ejecutivo Anual de Control Interno 2019, Informe de Gestión Anual de la Oficina de Control Interno 2019, Seguimiento y Evaluación al Plan de Acción 2019, Informe de la Evaluación de Control Interno Contable 2019, Elaboración del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.

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 *cuarto trimestre* de las vigencias 2018 y 2019, informes generados por el Sistema de Información Financiera INTEGRASOFT.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

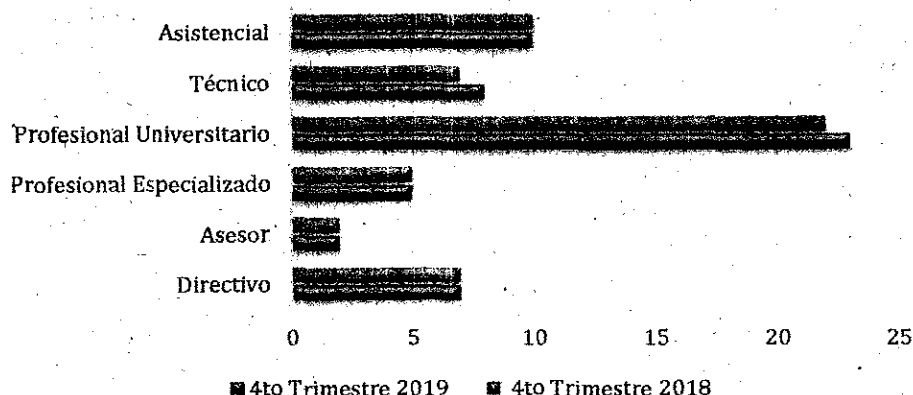
Mediante Acuerdo Metropolitano No. 026 de octubre 21 del 2013, la Junta Metropolitana aprueba la Planta de Personal del Área Metropolitana de Bucaramanga, teniendo en cuenta que el nuevo régimen para las Áreas Metropolitana Ley 1625 del 2013, determinó las competencias y funciones de estas entidades 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 *cuarto trimestre* de las vigencias 2019 y 2018.

PLANTA DE PERSONAL

Nivel Jerárquico	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Directivo	7	7	0
Asesor	2	2	0
Profesional Especializado	5	5	0
Profesional Universitario	23	22	-1
Técnico	8	7	-1
Asistencial	10	10	0
TOTAL	55	53	-2

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 *cuarto trimestre* de la vigencia 2018 se encontraban provistos **55** y en la *vigencia 2019 con 53*, se presenta la salida de dos (2) funcionarios.

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

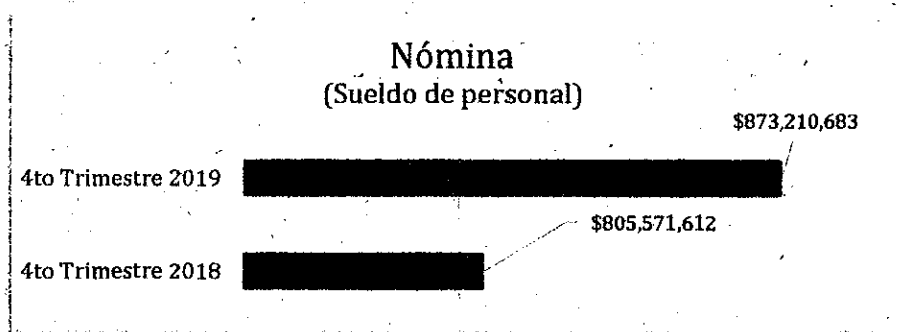
Cant. Vacant	Nombre del Cargo
1	Profesional Especializado - SAF
2	Profesional Universitario - SPI
3	Profesional Universitario - SAM
2	Técnico - SAM
2	Auxiliar Administrativo
10	

Del total de la planta de personal son sesenta y tres (63) funcionarios, para el *cuarto trimestre de 2019*, se encuentran provistos cincuenta y tres (53) cargos, lo cual representa una disminución del 19% frente al total de la planta.

GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL

Tipo	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Sueldo de personal	\$ 805,571,612	\$ 873,210,683	\$ 67,639,071

En los salarios de personal se presenta un aumento del 8% equivalente a \$67.639.071,00, para lo cual debe tenerse en cuenta algunas variables como incremento salarial anual autorizado a los funcionarios.



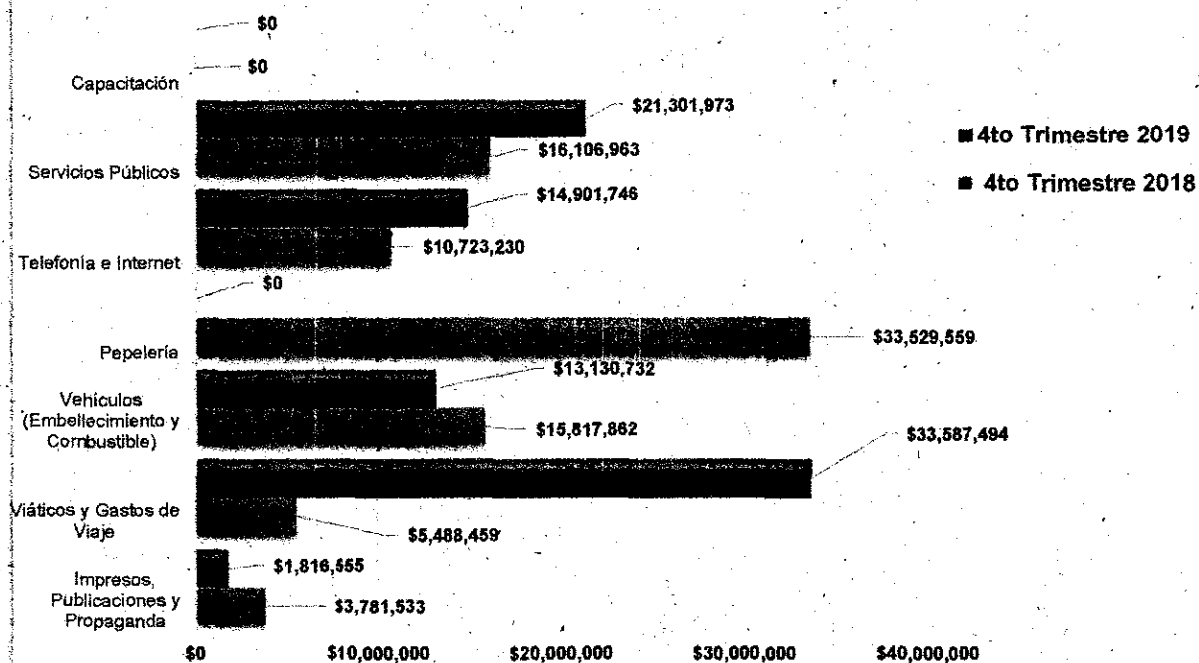
COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS

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 *4o trimestre de 2018 vs 4o trimestre de 2019*.

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Impresos, Publicaciones y Propaganda	\$3,781,533	\$1,816,555	-\$1,964,978
Viáticos y Gastos de Viaje	\$5,488,459	\$33,587,494	\$28,099,035
Vehículos (Embellacimiento y Combustible)	\$15,817,862	\$13,130,732	-\$2,687,130
Papelería	\$33,529,559	\$0	-\$33,529,559
Telefonía e Internet	\$10,723,230	\$14,901,746	\$4,178,516

Servicios Públicos	\$16,106,963	\$21,301,973	\$5,195,010
Capacitación	\$0	\$0	\$0

COMPARATIVO DE GASTOS

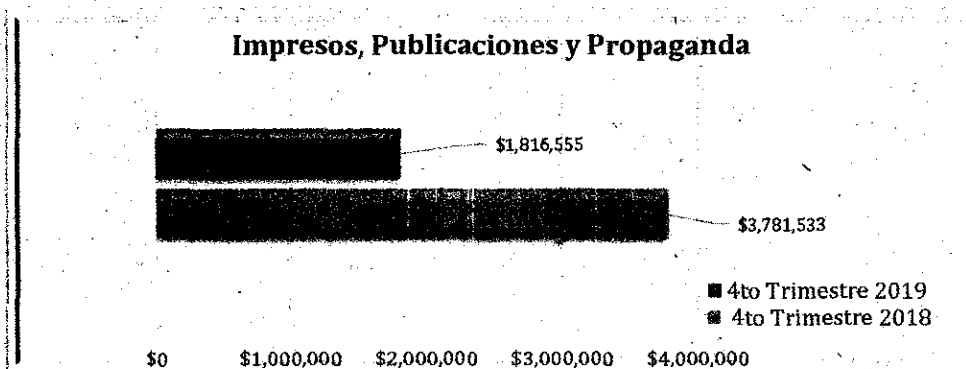


El comportamiento de los Gastos en General del 4º trimestre 2019, presentaron una disminución del 1% equivalente a \$709.106,00 frente al 4º trimestre de la vigencia 2018.

➤ Impresos, Publicaciones y Propaganda

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Impresos, Publicaciones y Propaganda	\$3,781,533	\$1,816,555	-\$1,964,978

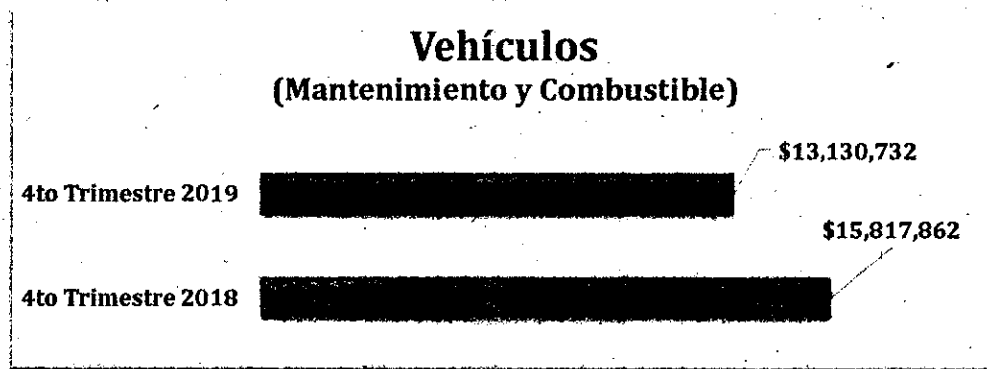
Impresos, Publicaciones y Propaganda



En Impresos y publicaciones, para el 4o trimestre de 2019 se realizaron pagos por valor de \$1.816.555,00, por concepto de impresiones y fotocopias, mientras que en el 4o trimestre de 2018, se cancelaron \$3.781.533,00 por concepto de publicaciones en la Gaceta Departamental, fotocopias tomadas para distintos procesos fuera de la entidad.

➤ Vehículos y Combustible

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Vehículos (Mantenimiento y Combustible)	\$15,817,862	\$13,130,732	-\$2,687,130



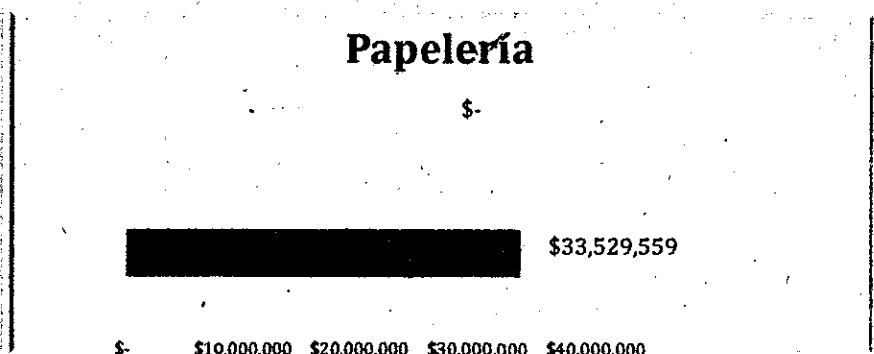
La entidad cuenta con dieciocho (18) vehículos, con las siguientes características:

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

Pagos por cambio de aceite, embellecimiento y gasolina, de los vehículos de la entidad, en el 4o trimestre de 2018, se realizaron pagos por valor de \$15.817.862,00 y mientras que en 2019, se realizaron pagos por valor de \$13.130.732,00.; presentando un disminución del 17% en 2019 frente a 2018.

➤ Papelería

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019
Papelería	\$ 33,529,559	\$ -



En el *cuarto trimestre de 2018* se realizaron pagos por valor de \$33'529.559,00 por adquisición de tarjetas de operación, mientras para el *cuarto trimestre 2019*, no se ejecutaron pagos por concepto de papelería e insumos para las oficinas de la entidad.

➤ **Capacitación**

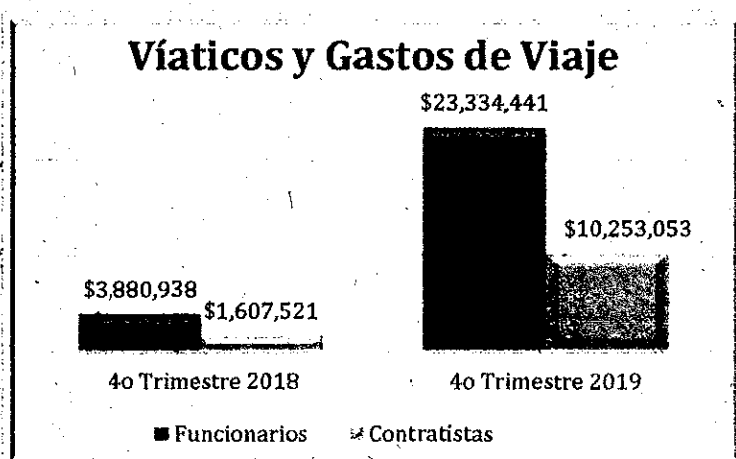
Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019
Capacitación	\$0	\$0

La entidad no ejecuto pagos por el rubro de capacitación para el *cuarto trimestre de 2018* y *ni para el 2019*.

➤ **Viáticos y Gastos de Viaje**

El rubro de Viáticos y Gastos de Viaje en comparación al *cuarto trimestre de 2018*, frente a la vigencia 2019 presenta un aumento del 501% en \$19'453.503,00 viáticos (funcionarios) y gastos de viaje (contratistas) un aumento del 538% en \$8'645.000,00.

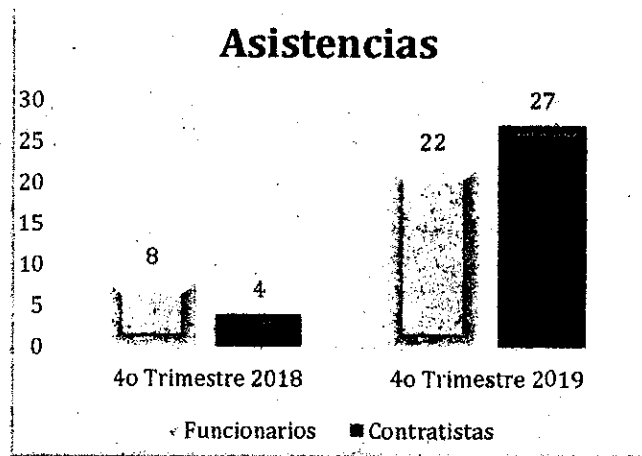
Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Funcionarios	\$3,880,938	\$23,334,441	\$19,453,503
Contratistas	\$1,607,521	\$10,253,053	\$8,645,532



Asistencias

Las asistencias aumentaron en un 175% para funcionarios y aumentaron en un 575% para contratistas durante la vigencia de 2019, frente al *cuarto trimestre* de la vigencia 2018.

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Funcionarios	8	22	14
Contratistas	4	27	23



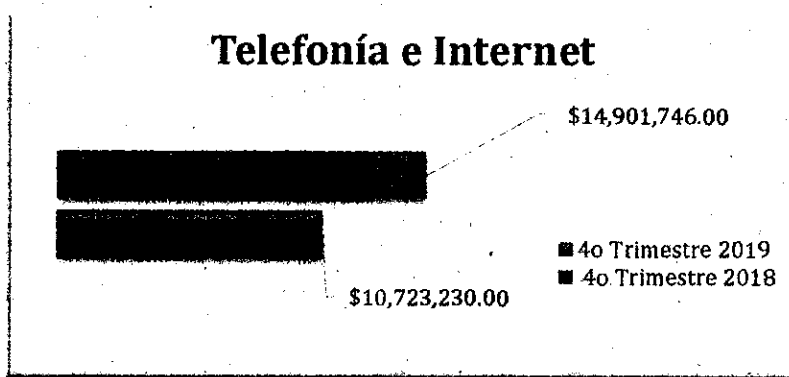
➤ **Contratos de Prestación de Servicios**

Contratos de P.S.	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Contratos Suscritos	6	15	9

Durante el *cuarto trimestre* de 2018, se suscribieron seis (6) contratos de Prestación de Servicios por valor de \$54'857.583,00; mientras que para el *cuarto trimestre* de 2019 se suscribieron 15 contratos por valor de \$97.513.331,00 con un plazo hasta el mes de diciembre de 2019.

➤ **Telefonía e Internet**

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Telefonía e internet	\$10,723,230.00	\$14,901,746.00	\$4,178,516

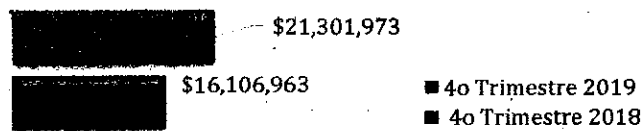


Telefonía e Internet presenta un aumento del 39% en el *cuarto trimestre de 2019* frente al de 2018, por valor de \$4'178.516,00; que podría deberse al aumento normal en este tipo de servicio.

➤ **Servicios Públicos**

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Servicios públicos (agua y luz)	\$16,106,963	\$21,301,973	\$5,195,010

Agua y Luz

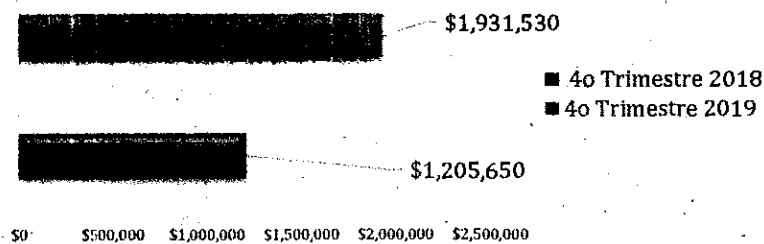


Servicios públicos (agua y luz) presentó un aumento durante el *cuarto trimestre de 2019*, del 32% equivalente a \$5'195.010,00 frente a la vigencia 2018.

AGUA

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Agua	\$1,205,650	\$1,931,530	\$725,880

Agua

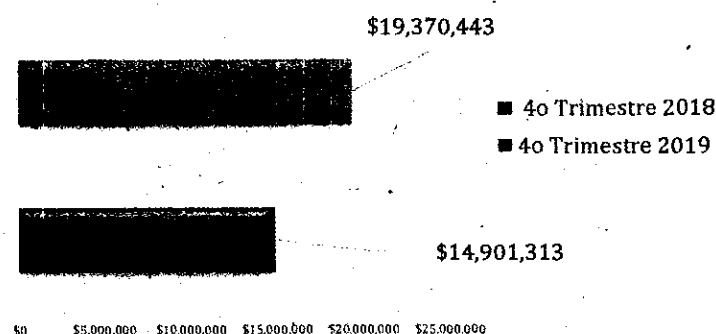


En este servicio público se presenta un aumento en el *cuarto trimestre de 2019*, frente al cuarto trimestre de 2018, equivalente al 60% por valor de \$725.880,00.

LUZ

Concepto del Gasto	4o Trimestre 2018	4o Trimestre 2019	Variación Absoluta
Luz	\$14,901,313	\$19,370,443	\$4,469,130

Luz



En este servicio público se presenta un incremento del 30% en el *cuarto trimestre de 2019*, equivalente a \$4'461.130,00, frente al trimestre de 2018.

REVISIÓN DE LA DIRECTIVA PRESIDENCIAL 04 DE 2012

Mediante correos electrónicos se realizaron campañas de sensibilización con el fin de racionalizar, simplificar, automatizar los trámites y los procesos, procedimientos y servicios, para así contribuir con el ambiente y con el desarrollo sostenible de la entidad.

CAMPAÑA CERO PAPEL

Beneficios de la gestión documental enfocada a Oficina Cero Papel:

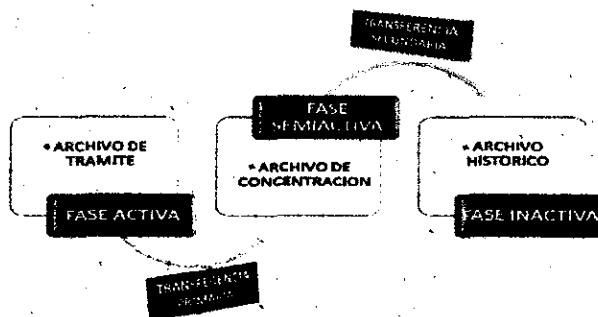
- ✓ Organizaciones más productivas.
- ✓ Procesos y servicios más efectivos.
- ✓ Uso óptimo de los recursos.
- ✓ Buenas prácticas de gestión documental.
- ✓ Disminución de papel, materiales de archivo y almacenamiento.
- ✓ Mejorar el acceso a la información.
- ✓ Mayor control y seguridad de la información.
- ✓ Eliminar la duplicidad de documentos.
- ✓ Disminuir el tiempo de localización y búsqueda de documentos.
- ✓ Reducir necesidades de espacio y almacenamiento.
- ✓ Mejorar el entorno de trabajo.
- ✓ Mejorar las relaciones con los ciudadanos.

Seamos parte de la solución...

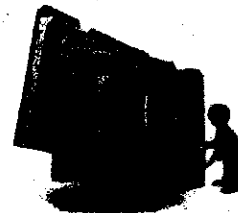


Para tener en cuenta

EL CICLO VITAL DEL DOCUMENTO
Y LOS TIPOS DE ARCHIVOS



Organización de Archivos
Administrativos



- Sensibilizar y fomentar a los funcionarios y contratistas, sobre el uso eficiente y ahorro de los recursos de la Entidad.



PROCESO CONTROL, MEDICION, ANALISIS Y MEJORA


CODIGO: CMAM-FO-010

INFORME DE SEGUIMIENTO

VERSIÓN:01

- Se recomienda monitorear los equipos para evitar la práctica de equipos encendidos los fines de semana y en las noches, debido a que pueden generar posibles daños técnicos y el impacto negativo en valor pagado por servicio de energía y la vida útil de dichos equipos.
- Continuar con las campañas para que la impresión se realice a doble cara.
- Reutilizar papel reciclado en lo posible para uso interno.


CLIFOR BELLO CASTILLO
Jefe Oficina Control Interno

Proyecto: Clara Azucene Sáenz – Contratista Profesional O.C.K. 

4º TRIMESTRE 2014