



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012

Versión: 1

Fecha: 5-04-2010

Página: 1 de 7

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS PUBLICOS JULIO-DICIEMBRE
2019**

GOBERNACION DEL CESAR

BLANCA MARIA MENDOZA MENDOZA
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

VALLEDUPAR, 21 ENERO 2020



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012

Versión: 1

Fecha: 5-04-2010

Página: 2 de 7

- **OBJETIVO**

Efectuar una evaluación al comportamiento de los gastos de funcionamiento, en lo relacionado con los gastos generales, de la gobernación del Departamento del Cesar en el periodo comprendido entre julio y diciembre de 2019, verificando el comportamiento de los servicios públicos.

- **ALCANCE**

Establecer la variación de los gastos generales en la vigencia del 2019, con respecto a lo apropiado frente a lo ejecutado, en lo que respecta a los servicios públicos, llevar un análisis de los mismos de julio a diciembre del 2019 tanto en el edificio de la gobernación y sus entes adscritos, como en la Secretaría de Salud que se maneja con otra unidad presupuestal.

- **BASE LEGAL**

Decreto N° 000014 del 23 de enero de 2004, normas de austeridad en el gasto público, norma interna en el Departamento del Cesar.

Decreto 648 de 2017, por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamento Único del sector de la Función Pública.

8/



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012
Versión: 1
Fecha: 5-04-2010
Página: 3 de 7

DESARROLLO

Seguidamente el cuadro número 1, en la cual se relacionan apropiaciones presupuestales de los gastos generales y los servicios personales indirectos seleccionados para observar su comportamiento, vigencia fiscal 2019:

Cuadro N° 1

GASTOS DE GENERALES Y SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS VIGENCIA 2019, GOBERNACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL CESAR				
CONCEPTO	APROPIACION DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COM PROMISOS	%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	5,600,144,783.00	5,569,405,090.00	5,569,405,090.00	99.45
Remuneración Servicios técnicos	708,995,543.00	708,995,543.00	708,995,543.00	100.00
Honorarios	4,891,149,240.00	4,860,409,547.00	4,860,409,547.00	99.37
GASTOS GENERALES	16,549,586,649.77	15,806,366,017.92	15,806,366,017.92	95.51
ADQUISICIÓN DE BIENES	2,976,150,994.00	2,957,259,319.28	2,957,259,319.28	99.37
Compra de Equipos	500,520.00	500,520.00	500,520.00	100.00
Materiales y Suministros	2,091,532,480.00	2,082,511,119.28	2,082,511,119.28	99.57
Bienestar Social	869,317,258.00	869,258,680.00	869,258,680.00	99.99
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	13,570,109,655.77	12,845,780,698.00	12,845,780,698.00	94.66
Viáticos y Gastos de Viaje	242,529,925.00	239,734,016.00	239,734,016.00	98.85
Servicios Públicos	1,635,436,675.00	1,583,354,960.75	1,583,354,960.75	96.81
Comunicación y Transporte	313,270,645.00	302,311,617.00	302,311,617.00	96.50
Publicidad	972,907,656.00	926,200,000.00	926,200,000.00	95.20
Impresos y Publicaciones	665,945,380.00	637,963,830.00	637,963,830.00	95.80
Arrendamientos	65,250,000.00	64,208,333.00	64,208,333.00	98.40
Seguros	426,522,961.00	309,645,110.00	309,645,110.00	72.60
Mantenimiento	1,085,572,713.00	1,082,282,847.35	1,006,187,464.35	92.69
Capacitación	9,678,550.00	9,678,550.00	9,678,550.00	100.00
Bienestar Social	450,959,698.00	446,192,411.00	446,192,411.00	98.94
Programa Salud Ocupacional	199,026,243.00	199,016,243.00	199,016,243.00	99.99
Vigilancia, Seguridad Privada, Aseo y Otros	5,727,666,163.45	5,727,066,038.38	5,727,066,038.38	99.99
Fuente: Oficina de Presupuesto				

En lo relacionado con la planta global de cargos, con corte a 31 de diciembre de 2019, se presentaban un total de 276 cargos, distribuidos de la siguiente manera:

Relacionados así:



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012
Versión: 1
Fecha: 5-04-2010
Página: 4 de 7

Cargos de libre nombramiento y remoción: 39

Cargos de Carrera administrativa : 129

Cargos en provisionalidad : 108

Total -----
276

En lo relativo a lo ejecutado en la vigencia del 2019, por concepto de la contratación por honorarios fue de \$ 4.860.409.547, y por prestación de servicios técnicos \$ 708.995.543.

Las diferentes apropiaciones presupuestales se ejecutaron en porcentaje superiores al 95 %, entre estos: Adquisición de Bienes con 99,37%. Adquisición de Servicios alcanzó una ejecución de 94,66%.

Materiales y suministros ejecuto en la vigencia 2019, un monto de 2.082.511.119, un porcentaje del 99.57%, con respecto de la apropiación definitiva.

En el los gastos por concepto de adquisición de servicios, detallamos los superiores y su porcentaje de ejecución de acuerdo a lo apropiado así:

Vigilancia, seguridad privada, aseo y otras	\$ 5.727.066.038.....99.99%
Servicios públicos	\$ 1.583.354.960.....96,82%
Mantenimiento	\$ 1.082.282.847.....99.7%
Publicidad	\$ 926.200.000.....95.2%
Impreso y publicaciones	\$ 637.963.830.....95.8%

84



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012
Versión: 1
Fecha: 5-04-2010
Página: 5 de 7

Cuadro N° 2

SERVICIOS PUBLICOS EDIFICIO GOBERNACION , SECRETARIAS Y ENTES EXTERNOS JULIO A DICIEMBRE 2019

	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ENERGIA	\$ 75,053,010	\$ 77,383,580	\$ 76,274,330	\$ 74,290,760	\$ 83,777,990	\$ 84,607,030
ACUEDUCTO	\$ 11,267,615	\$ 11,447,234	\$ 12,197,464	\$ 10,044,200	\$ 21,410,892	\$ 23,300,987
CELULAR	\$ 8,761,907	\$ 7,850,674	\$ 7,175,332	\$ 7,171,670	\$ 7,171,213	\$ 7,175,213

Fuente: Sistema de Información

En el cuadro número 2 se presentan los principales valores por consumo de servicios públicos correspondientes al segundo semestre del 2019:

En cuanto al consumo de energía aumentó de julio a septiembre más de un millón de pesos, bajando en octubre inclusive inferior al valor de julio; sin embargo, para los meses de noviembre y diciembre aumentó nuevamente aprox un 11.62% y 12,73% con respecto a junio, ubicándose aproximado en 83,777 y 84,607 millones respectivamente.

El consumo del servicio de acueducto en los meses de julio a octubre presentó valores similares, en octubre disminuyó un \$ 2,153,264 con respecto a septiembre. Para noviembre y diciembre hubo un aumento cercano a 113 % y 131,9%, tomando como base a octubre.

Se aprecia el aumento vertiginoso del consumo de acueducto y alcantarillado en los últimos meses de la vigencia 2019, esta dependencia efectuará el seguimiento con la oficina de almacén para indagar por esta situación, que afecta las finanzas de la Gobernación Departamento del Cesar.

La telefonía celular ha venido descendiendo en cuanto a los valores mes a mes, podemos citar que el mes de diciembre bajó aproximadamente en más del 18%, con respecto a julio, como se puede apreciar en el cuadro número 2.

[Handwritten signature]



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-012

Versión: 1

Fecha: 5-04-2010

Página: 6 de 7

Consumos telefonía fija gobernación y entes adscritos

A continuación, se relacionan gastos por concepto de telefonía de las diferentes empresas en el término comprendido de julio a diciembre de 2019, datos filtrados por el sistema de información PCT, (registros presupuestales).

Colombia Telecomunicaciones	\$ 139,543,733
Edatel	\$ 16.721.560
UNE EPM	\$ 738.500

Total	\$ 157.003.793

SERVICIOS PUBLICOS DE LA SECRETARIA DE SALUD

Se describen los gastos por concepto de servicios públicos en la Secretaría de Salud, segundo semestre de 2019, los cuales son financiados con rentas cedidas (Recurso 29)

Energía	\$ 140.566.980
Acueducto y alcantarillado	\$ 21,288.376.
Servicio Telefónico	\$ 7.636.926

RECOMENDACIONES

Sensibilizar a funcionarios y contratistas en la necesidad de apagar las luces, equipos de cómputos y aires acondicionados, en los periodos de descanso, efectuando un mayor control a la hora de salida en la tarde, lo anterior se constituye en un importante punto de control evitando gastos innecesarios de energía.

[Handwritten signature]



GOBERNACIÓN DEL
CESAR

**REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Código: GC-FPEV-
012

Versión: 1

Fecha: 5-04-2010

Página: 7 de 7

Fortalecer la política cero papel, dando aplicación a todas las formas de ahorro como imprimir a doble cara, uso de papel reciclado, uso de las impresoras en ahorro, fomentar las comunicaciones internas a través de correos electrónicos y el sistema Controldoc.

Ejercer un control en cada dependencia de las llamadas a larga distancia que se llevan a cabo, velando que estas correspondan al desarrollo misional de cada dependencia y no asuntos personales, del personal que allí labora.

Revisar cual fue la causa del alto consumo en el servicio público de acueducto y alcantarillado en los dos últimos meses de la vigencia anterior, tomando las acciones correctivas necesarias en caso de que se evidencien fugas o daños que generen gastos innecesarios del agua.


BLANCA MARIA MENDOZA MENDOZA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno