



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**



El buen camino del desarrollo y la paz

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS PUBLICOS ENERO-JUNIO

VIGENCIA : 2018

GOBERNACION DEL CESAR

BLANCA MARIA MENDOZA MENDOZA
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

VALLEDUPAR, JULIO 2018



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO



**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

- OBJETIVOS

Presentar el informe de austeridad y servicios públicos del periodo comprendido entre el 2 de enero y el 30 de junio de 2018, en el cual se analiza la ejecución presupuestal de los gastos generales con corte al primer semestre y la variación mes por mes de los servicios públicos correspondientes a energía, telefonía celular y fija y acueducto y alcantarillado del periodo en estudio.

- ALCANCE

Revisión de la ejecución de los gastos generales y los servicios públicos escogidos en el primer semestre de la vigencia de 2018. El análisis del comportamiento de los servicios públicos, se lleva a cabo teniendo en cuenta los registros presupuestales, información que proporciona el Sistema de Información Financiera.

- SOPORTE NORMATIVO

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.



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR
OFICINA DE CONTROL INTERNO



INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS PUBLICOS

DESARROLLO

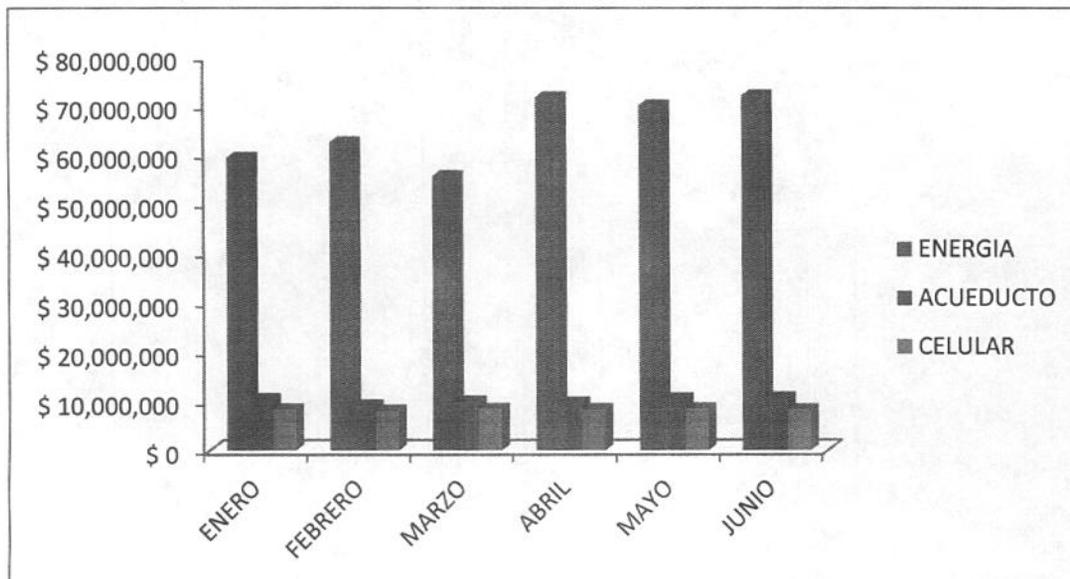
En el cuadro siguiente, se observa los servicios públicos representativos, relacionados de manera mensual, en el periodo del análisis primer semestre de 2018,

Cuadro N° 1

SERVICIOS PUBLICOS EDIFICIO GOBERNACION SECTORIALES Y OFICINAS EXTERNAS ENERO-JUNIO 2018						
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
ENERGIA	\$ 59,379,300	\$ 62,510,640	\$ 55,659,140	\$ 71,719,700	\$ 70,060,830	\$ 72,051,670
ACUEDUCTO	\$ 10,414,646	\$ 9,135,080	\$ 9,916,129	\$ 9,684,804	\$ 10,525,191	\$ 10,675,621
CELULAR	\$ 8,361,460	\$ 8,070,099	\$ 8,447,247	\$ 8,375,357	\$ 8,496,510	\$ 8,310,740

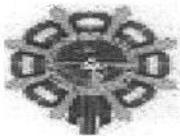
Fuente: Sistema de Información

Grafica N° 1



Fuente: Sistema de Información

En lo relacionado con los gastos de energía, el mes que presentó la cifra más alta en cuanto al consumo fue Junio, con un gasto energético de \$ 72.051.670, seguido por Abril con un consumo de \$ 71.719.700.



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO



**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Por concepto de gastos en servicios públicos de acueducto y alcantarillado el mes superior fue junio con un valor de \$ 10.675.621, se presenta un costo promedio en el semestre de \$ 10.058.578. Aproximadamente.

Los gastos correspondientes a la telefonía celular, muestran una variación similar, siendo el mes más alto mayo con \$ 8.496.510 y el más bajo febrero con \$ 8.070.099.

CONSUMO DE RESMAS DE PAPEL EN LA VIGENCIA 2017.

En la verificación de la política Cero Papel, implementada por el Gobierno Nacional, a través de la Directiva Presidencial N° 04 del 2012, se procedió a observar el comportamiento en los consumos de ciertos elementos de oficina, en el cual se pudo observar los mayores gastos de tóner, recargas, tintas y resmas de papel en la vigencia 2017, información que fue entregada por la jefe de la oficina de almacén.

En el consumo de resmas, se aprecian en el siguiente cuadro las diez (10) sectoriales y oficinas con mayor gasto de resmas de papel, justificado por su número de actividades desarrolladas dentro de su rol misional, en la vigencia 2017:

CONSUMOS DE RESMAS DE PAPEL 2017			
SECRETARIA U OFICINA	RESMA CARTA	RESMA OFICIO	TOTAL
SEC SALUD	748	855	1603
SEC EDUCACION	708	741	1449
SEC GENERAL	341	364	705
OFICINA RENTAS	455	120	575
ARCHIVO	256	207	463
PARTICIPACIÓN SOCIAL	230	216	446
GOBIERNO	230	216	446
TESORERIA	242	162	404
INFRAESTRUCTURA	175	145	320
COMUNICACIONES	247	70	317
Fuente: Almacén			

[Handwritten mark]



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**



Seguidamente se observan en el cuadro N° 2, los gastos por concepto de llamadas a telefonía fija del edificio de la gobernación y oficinas externas, sin incluir la secretaria de salud.

Cuadro N° 2

GASTOS TELEFONIA FIJA ENERO-JUNIO 2018	
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	170,639,656
EDATEL	20,384,275
Fuente: Sistema de Información	

En el cuadro N° 3, se relacionan los gastos por concepto de servicios públicos de la secretaria de Salud, del primer semestre de 2018.

Cuadro N° 3

SERVICIOS PUBLICOS SECRETARIA DE SALUD ENERO-JUNIO 2018	
ENERGIA	165,436,770
ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO	14,417,498
TELEFONIA FIJA	10,650,350
Fuente: Sistema de Información	

A continuación en el cuadro N° 4 se relaciona el comportamiento de los gastos generales y otros en el periodo comprendido de enero al 30 de junio de 2018.



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**



Cuadro N° 4

GASTOS GENERALES PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2018- UNIDAD 03 GOBERNACION				
CONCEPTO	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	5,051,125,352.00	5,051,125,325.00	3,098,256,009.00	61.34
Remuneración Servicios técnicos	552,929,718.00	552,929,691.00	336,759,289.00	60.90
Honorarios	4,498,195,634.00	4,498,195,634.00	2,761,496,720.00	61.39
GASTOS GENERALES	16,182,896,615.00	15,487,534,520.00	11,558,416,928.00	71.42
ADQUISICIÓN DE BIENES	2,988,851,673.00	2,988,851,673.00	2,355,016,623.00	78.79
Compra de Equipos	437,727,420.00	437,727,420.00	11,750,286.00	2.68
Materiales y Suministros	1,746,900,000.00	1,746,900,000.00	1,553,136,246.00	88.91
Bienestar Social	786,524,253.00	786,524,253.00	785,500,000.00	99.87
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	13,152,956,361.00	12,484,091,092.00	9,189,163,550.00	69.86
Viáticos y Gastos de Viaje	418,778,774.00	418,778,774.00	184,166,878.00	43.98
Servicios Públicos	1,266,285,265.00	1,266,285,265.00	730,272,605.00	57.67
Servicios de Energía	734,100,275.00	734,100,275.00	410,843,460.00	55.97
Servicio Telefonico	404,863,175.00	404,863,175.00	246,774,688.00	60.95
Servicio de Acueducto, Alcantarillado	18,798,511.00	18,798,511.00	7,146,306.00	59.89
Comunicación y Transporte	361,000,000.00	361,000,000.00	255,950,922.00	70.90
Publicidad	848,949,669.00	848,949,669.00	788,100,000.00	92.83
Impresos y Publicaciones	726,870,558.00	726,870,558.00	226,500,000.00	31.16
Arrendamientos	103,600,000.00	103,600,000.00	57,600,000.00	55.60
Seguros	377,172,654.00	377,172,654.00	56,328,555.00	14.93
Mantenimiento	825,058,367.00	825,058,367.00	709,578,873.00	86.00
Capacitación	38,780,881.00	8,036,006.00	7,283,450.00	18.78
Bienestar Social	484,000,000.00	484,000,000.00	373,818,087.00	77.24
Programa Salud Ocupacional	115,850,280.00	115,850,280.00	115,800,000.00	99.96
Vigilancia, Seguridad Privada, Aseo y Otros	4,887,354,328.00	4,887,354,328.00	4,207,254,150.00	86.08

Fuente: Sistema información Financiera

Al observar la ejecución de los gastos generales, en el primer semestre de 2018, se aprecia en lo relacionado a la remuneración servicios técnicos y honorarios presentan un nivel de 60.9 % y 61.39% respectivamente.

La compra de equipo presenta en el periodo estudiado un bajo nivel de ejecución del 2.68%, en lo relativo materiales y suministro fue de 88.91%, considerada alta por lo que falta del presente año.

El rubro de Bienestar social en lo correspondientes a bienes, se ejecutó en un 99.87%, dejando entrever que lo programado para el año 2018, se cumplió un alto porcentaje,



GOBERNACIÓN DEL CESAR

REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**



dejando sin recurso lo concerniente al segundo semestre en caso que hubiese actividades pendientes por ejecutar en este rubro.

La ejecución del rubro de viáticos, presenta un porcentaje de 43,98%, el de servicios públicos muestra un nivel de 57,67, pudiéndose presentar déficit presupuestal en este último, en el segundo semestre, toda vez que sobrepaso el 50% en el primer semestre 2018.

Los siguientes rubros presentan ejecución superiores a un 70%, por lo que quizás se tenga que efectuar adiciones en los últimos seis meses de la presente vigencia:

Comunicación y transporte	: 70.9 %
Publicidad	: 92.83%
Mantenimiento	: 86. %
Programa Salud Ocupacional	: 99,96 %
Vigilancia, Seguridad, Aseo	: 86.08 %

RECOMENDACIONES

Para contribuir con el ahorro de papel en la elaboración de un informe u oficio, se sugiere efectuar varias revisiones antes del documento final, evitando impresiones con fallas o errores, que impliquen el malgasto de resmas de papel, tinta o tóner.

Los documentos cuya información sea de gran volumen que implique el uso en cantidades considerables de hojas e impresiones y que no sea requisito entregarlo impreso, es preferible escanearlos y enviarlos como archivo adjunto en medios magnéticos: CD, correos electrónicos.

Sensibilizar a funcionarios y contratistas, a través de campañas que fortalezcan la cultura del ahorro en servicios públicos, papelería e impresiones y gastos en general, a través de actividades internas que lidere la Secretaria General en alianza con otras dependencias.

Ejercer un mejor control en la utilización de las llamadas de larga distancia desde teléfonos fijos, confirmando que sean del desarrollo de actividades propias de la entidad, y no aspectos personales, por el alto valor que representan en el rubro de servicio telefónico.



GOBERNACIÓN DEL CESAR

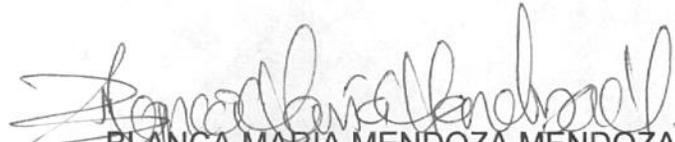
REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL CESAR

OFICINA DE CONTROL INTERNO



**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO Y SERVICIOS
PUBLICOS**

Revisar con personal técnico las conexiones eléctricas que puedan representar riesgos en las diferentes dependencias de la entidad.


BLANCA MARIA MENDOZA MENDOZA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno