



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 1 de 16

**INFORME TRIMESTRAL
AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
ALCALDIA DE BUCARAMANGA
CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2019**

INTRODUCCION

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta, un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad.

Con base en lo anterior se procedió a la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: la ejecución presupuestal y financiera de la entidad entre otros; todo ello suministrado por los Grupos de Gestión Financiera, Gestión Humana y Servicios Administrativos de la Función Pública.

MARCO LEGAL

El presente informe de austeridad en el gasto, se rinde en cumplimiento del Artículo 01 del Decreto 0984 de 2012, por medio del cual se modificó el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, por medio del cual se expidieron medidas de austeridad y eficiencia, que reza textualmente:

*"Artículo 22. Las oficinas de Control Interno verificarán el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un **informe trimestral**, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo. En todo caso, será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares".*



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 2 de 16

Por lo expuesto anteriormente, se presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Público correspondiente al Tercer Trimestre del año 2019, relacionado principalmente con los siguientes capítulos de que trata el Decreto 1737 de 1998, así:

- ADMINISTRACION DE PERSONAL
- CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES
- PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES
- SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

ALCANCE

Seguimiento a la ejecución del gasto público en la Alcaldía de Bucaramanga, con corte al Tercer Trimestre, (30 de Septiembre de 2019), comparado al corte del Tercer Trimestre de 2018.

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en el Tercer Trimestre de 2019 en los rubros enunciados y el comparativo de la ejecución de gastos en diferentes vigencias, para cada uno de los conceptos que hace referencia.

1. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL –TERCER TRIMESTRE 2019

Según la información suministrada por el Área Gestión del Talento Humano de la Subsecretaría Administrativa nos permitimos reportar:

1.1. PLANTA GLOBAL ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE TRIMESTRAL

A Septiembre 30 de 2019, la Planta Global de Empleados de la Alcaldía de Bucaramanga es de 388 cargos, de los cuales hay 357 Funcionarios Vinculados o Planta Activa, frente a 360 Funcionarios Vinculados a Junio 30 de 2019, lo que refleja una disminución neta de 3 funcionarios igual, a una variación de -0,83%, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 1.

NIVEL DEL CARGO	TOTAL Planta Global	TOTAL VACANTES	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	TOTAL Planta Global	TOTAL VACANTES	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	VARIACION	
	Jun-19	Jun-19	Jun-19	Sept-19	Sept-19	Sept-19	Junio-19-Sept 2019	ABS
Directivo	25	0	25	25	0	25	0	0,00%
Asesor	23	0	23	23	-1	22	-1	-4,35%
Profesional	154	-18	136	154	-17	137	1	0,74%
Técnico	58	-6	52	58	-6	52	0	0,00%
Asistencial	128	-4	124	128	-7	121	-3	-2,41%
TOTAL	388	-28	360	388	-31	357	-3	-0,83%



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 3 de 16

Se presentaron varios movimientos en la planta de personal, entre ellos la renuncia del Alcalde titular y la designación de un Asesor como Alcalde, la renuncia de dos asistenciales en la planta de LNR y uno provisional, que quedaron vacantes; renuncia de dos profesionales en provisionalidad, que si fueron cubiertos.

1.2. PLANTA ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE ANUAL

La Planta de Funcionarios Vinculados o Planta Activa, terminó en Septiembre de 2019 con un total de 357 funcionarios, frente a 350 a Septiembre de 2018, lo que representa un incremento neto de 7 funcionarios, igual a un incremento del 2%, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 2.

NIVEL DEL CARGO	TOTAL Planta Global	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	TOTAL Planta Global	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	VARIACION	
					Sept 2018 - Sept 2019	
					Sept-18	Sept-19
Directivo	25	24	25	25	0	1
Asesor	23	21	23	22	0	1
Profesional	154	134	154	137	0	3
Técnico	58	53	58	52	0	-1
Asistencial	128	118	128	121	0	3
TOTAL	388	350	388	357	0	7

La diferencia del incremento neto de 7 funcionarios, obedece a movimientos en los cargos Directivo, Asesor, Profesional, Técnico y Asistencial.

1.3. COMPOSICION PLANTA POR TIPO NOMBRAMIENTO CORTE TRIMESTRAL – A SEPTIEMBRE 2019

Al corte del 30 de Septiembre de 2019, la Planta Global de 388 empleos, está compuesta por, 86 Empleos de Libre Nombramiento y Remoción, y 302 de Carrera Administrativa (donde se incluyen 157 empleos en provisionalidad), lo que representa el 22% y 78% del total de la Planta Global de Empleos, respectivamente, tal como se presenta en el siguiente cuadro:



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 4 de 16

Cuadro No 3.

NIVEL DEL CARGO	NATURALEZA DEL CARGO						TOTAL PLANTA GLOBAL	
	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			CARRERA ADMINISTRATIVA			30/06/2019	30/09/2019
	30/06/2019	30/09/2019	Variación	30/06/2019	30/09/2019	Variación		
Directivo	25	25	0	0	0	0	25	25
Asesor	21	21	0	2	2	0	23	23
Profesional	25	25	0	129	129	0	154	154
Técnico	8	8	0	50	50	0	58	58
Asistencial	7	7	0	121	121	0	128	128
TOTAL	86	86	0	302	302	0	388	388
	22%	22%		78%	78%		100%	100%

Como se puede observar no se presentó variación en la planta de cargos durante el periodo analizado.

Cuadro No 4.

Comparativo del Personal por Tipo de Vinculación – Junio 2019 y Sept 2019

NIVEL DEL CARGO	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			EMPLEADOS CON DERECHOS DE CARRERA ADMITIVA.			EMPLEADOS PROVISIONALES			TOTAL PERSONAL VINCULADO	
	30/06/2019	30/09/2019	Variación	30/06/2019	30/09/2019	Variación	30/06/2019	30/09/2019	Variación	30/06/2019	30/09/2019
Directivo	25	25	0	0	0	0	0	0	0	25	25
Asesor	21	20	-1	2	2	0	0	0	0	23	22
Profesional	25	25	0	63	63	0	48	49	1	136	137
Técnico	8	8	0	35	35	0	9	9	0	52	52
Asistencial	7	5	-2	17	17	0	100	99	-1	124	121
TOTAL	86	83	-3	117	117	0	157	157	0	360	357

NIVEL DEL CARGO	RESUMEN COMPARATIVO PERSONAL VINCULADO		
	30/06/2019	30/09/2019	Variación
Directivo	25	25	0
Asesor	23	22	-1
Profesional	136	137	1
Técnico	52	52	0
Asistencial	124	121	-3
TOTAL	360	357	-3

Dentro del nivel directivo se incluye al Señor Alcalde quien es de elección popular, y al Jefe de Control Interno de Gestión, quien es de periodo fijo.



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 5 de 16

2. GASTOS DE PERSONAL

información suministrada por la Secretaria de Hacienda de la Alcaldía de Bucaramanga

2.1. SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA – A SEPTIEMBRE DE 2019.

El Total de **Servicios Personales de Nomina**, con corte a Septiembre 30 de 2019 es de \$14.563 Millones, frente a \$14.070 Millones de Pesos al mismo corte de 2018, lo cual representa un incremento de \$492.6 Millones de Pesos, correspondiente al 3,50% anual, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 5.

SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA	EJECUTADO		VARIACION	
	Sept-18	Sept-19	ABSOLUTA	%
SUELDOS	\$11.063.441.706	\$11.474.162.671	\$410.720.965	3,71%
JORNALES	\$675.757.137	\$582.603.874	-\$93.153.263	-13,78%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	\$24.021.943	\$24.749.630	\$727.687	3,02%
BONIFICACIONES	\$15.692.435	\$30.790.857	\$15.098.422	96,21%
PRIMA VACACIONAL	\$619.363.846	\$653.597.026	\$34.233.180	5,52%
PRIMA DE SERVICIO	\$717.336.420	\$725.966.540	\$8.630.120	1,20%
PRIMA DE COSTO DE VIDA	\$16.207.196	\$16.791.616	\$584.420	3,60%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	\$21.743.200	\$22.683.787	\$940.587	4,32%
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$151.543.629	\$170.236.100	\$18.692.471	12,33%
PRIMA DE NAVIDAD	\$45.481.520	\$27.750.195	-\$17.731.325	-38,98%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$53.797.224	\$48.284.901	-\$5.512.323	-10,24%
HORAS EXTRAS	\$172.158.660	\$224.116.466	\$51.957.806	30,18%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	\$82.420.120	\$85.520.710	\$3.100.590	3,76%
BONIFICACION ESPECIAL	\$294.768.116	\$354.815.680	\$60.047.564	20,37%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$13.472.395	\$0	-\$13.472.395	-100%
BONIFICACION DE RECREACION	\$59.576.221	\$61.054.250	\$1.478.029	2,48%
BONIFICACION DE DIRECCION	\$37.403.276	\$33.682.772	-\$3.720.504	-9,94%
BONIFICACION DE GESTION TERRIT	\$6.377.517	\$7.069.779	\$692.262	10,85%
DOT DE PERSONAL (VESTUARIO Y CALZADO)	\$0	\$19.379.451	\$19.379.451	100%
TOT SERVICIOS PERSON DE NOMINA	\$14.070.562.561	\$14.563.256.305	\$492.693.744	3,50%

FUENTE: Secretaria de Hacienda-
Informe Austeridad Gasto Sept-2018



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 6 de 16

- ✓ En el rubro Sevicios Personales de Nomina por el periodo anual Septiembre 2018-2019, se destaca que el incremento del 100% en el ítem Dotacion de Personal (Vestuario y Calzado) se debe a que este rubro en 2019 fue reclasificado en Servicios Personales de Nomina

Despues de Reclasificado el rubro Dotacion de Personal (Vestuario y Calzado) se realiza el comparativo observándose lo siguiente:

RUBROS	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Sept-18	Sept-19		
DOT. PERSONAL (VESTUARIO-CALZADO)	\$24.784.606	\$19.379.451	-\$5.405.155	-21,80%

2.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS – A SEPTIEMBRE 30 DE 2019

El Total de Servicios Personales Indirectos, al corte de Septiembre 30 de 2019 asciende a \$8.713 Millones de pesos, frente a \$8.295 Millones al mismo corte de 2018, lo cual representa un incremento del 5,03%, como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 6.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	EJECUTADO		VARIACION	
	Sept-18	Sept-19	ABSOLUTA	%
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	\$273.666.814	\$241.975.492	-\$31.691.322	-11,58%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	\$1.804.026.416	\$2.238.464.998	\$434.438.582	24,08%
HONORARIOS	\$6.218.061.460	\$6.232.679.115	\$14.617.655	0,23%
TOT SERVICIOS PERS INDIRECTOS	\$8.295.754.690	\$8.713.119.605	\$417.364.915	5,03 %

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda – Informe Austeridad Gasto Septiembre 2018

En cuanto al **número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, se evidencia un incremento neto del 3,08% en la cantidad de contratos a los cortes del mes de Septiembre de 2018 y 2019, lo cual se puede observar en el siguiente cuadro:

Cuadro No 7.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	Sept-18	Sept-19	VARIAC ABSOLUTA	
	NUMERO CONTRATOS X CEDULA		ABS	%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	113	136	23	20,35%
HONORARIOS	179	165	-14	-7,82%
TOTAL GENERAL	292	301	9	3,08%

Handwritten mark



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 7 de 16

3. GASTOS GENERALES

3.1. ADQUISICION DE BIENES – A SEPTIEMBRE 30 DE 2019

Cuadro No 8.

ADQUISICION DE BIENES	EJECUTADO		VARIACION	
	Sept-18	Sept-19	ABSOLUTA	%
EQUIPOS VARIOS	\$6.497.400	\$0	-\$6.497.400	-100%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$138.364.533	\$157.786.016	\$19.421.483	14%
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$104.774.665	\$0	-\$104.774.665	-100%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$284.663.159	\$323.919.412	\$39.256.253	14%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$6.100.663	\$57.372.157	\$51.271.494	840%
VESTUARIO Y CALZADO	\$24.784.606	\$0	-\$24.784.606	-100%
EQUIPOS DE OFICINA	\$0	\$0	\$0	0%
MOBILIARIO Y ENCERES	\$0	\$0	\$0	0%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$500.000.000	\$0	-\$500.000.000	-100%
MATERIAL Y EQ TECNICO DE SEG IND	\$16.959.508	\$0	-\$16.959.508	-100%
TOTAL ADQUISICION DE BIENES	\$1.082.144.535	\$539.077.585	-\$543.066.950	-50%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda- Inf. Austeridad Gasto Sept-2018

- ✓ En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Septiembre 2018-2019, se destaca que la disminución del 100% en los ítems Impresiones y Publicaciones, Comunicaciones y Transporte se debe a que estos rubros en la vigencia de 2019 fueron reclasificados en Adquisicion de Servicios. (Ver cuadro No 9)
- ✓ En el rubro de Adquisicion de Bienes por el periodo anual Septiembre 2018-2019 se destaca que la disminución en el ítem Vestuario y Calzado se debe a que este rubro en la vigencia de 2019 fue reclasificado en Servicios Personales de Nomina. (Ver cuadro No 5)
- ✓ Con base en el FUT de la Contaduria General de la Nacion se actualiza la codificación de ingresos y gastos, razón por la cual se realizo la respectiva reclasificación.

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 8 de 16

3.2. ADQUISICION DE SERVICIOS – A SEPTIEMBRE 30 DE 2019**Cuadro No. 9.**

ADQUISICION DE SERVICIOS	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Sept-18	Sept-19		
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$0	\$128.034.329	\$128.034.329	100%
MANTENIM, REPAR VEH Y LLANTAS	\$97.513.035	\$609.980.641	\$512.467.606	525,5%
MANTENIMIENTO REP DE EQUIPOS	\$3.397.000	\$76.317.360	\$72.920.360	2146%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE	\$40.167.078	\$47.101.180	\$6.934.102	17,26%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE (Trab. Oficial)	\$49.229.657	\$43.085.092	-\$6.144.565	-12,48%
GASTOS JUDICIALES	\$1.199.153	\$9.000.000	\$7.800.847	650,52%
ARRENDAMIENTOS	\$336.352.013	\$315.711.531	-\$20.640.482	-6,13%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	\$691.946.699	\$1.177.906.239	\$485.959.540	70,23%
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$0	\$0	\$0	0%
SERVICIOS PUBLICOS	\$2.306.933.557	\$2.625.133.644	\$318.200.087	13,79%
CONTRIB, TASAS, IMPOTOS Y MULTAS	\$0	\$34.675.008	\$34.675.008	100%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	\$704.117.946	\$1.243.533.398	\$539.415.452	76,60%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$0	\$515.000.000	\$515.000.000	100%
SERVICIO DE VIGILANCIA	\$3.829.613.590	\$3.829.778.160	\$164.570	0,004%
OTROS GASTOS GENERALES	\$18.678.761	\$0	-\$18.678.761	-100%
MANTENIMIENTO ARCHIVO GEN	\$0	\$0	\$0	0%
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS	\$8.079.148.489	\$10.655.256.583	\$2.576.108.094	31,88%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda
Informe Austeridad Gasto Sept 2018

✓ En el ítem de Mantenimiento Reparación de Vehículos y Llantas por el periodo anual Septiembre 2018-2019, se destaca un incremento de \$600.6 millones que corresponde a los siguientes contratos:

- Mantenimiento de Motos (SA-CMC-006-2019) este proceso se adjudicó en el mes de mayo de 2019 por valor de \$48.800.000, con objeto "Servicio de mantenimiento correctivo y preventivo con suministro de repuestos a las 40 motocicletas propiedad del Municipio de Bucaramanga.
- Mantenimiento de Maquinaria Amarilla (SA-SAMC-001-2019) este proceso se adjudicó en el mes de abril de 2019 por valor de \$400.000.000, con objeto "Prestar el servicio de mantenimiento preventivo, correctivo y suministro de repuestos para la maquinaria pesada, volquetas y camión-tanque pertenecientes al Municipio de Bucaramanga.
- Mantenimiento de Vehículos (SA-SAMC-002-2019) este proceso se adjudicó en el mes de junio de 2019 por valor de \$150.000.000, con objeto "Servicio de



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 9 de 16

mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos a los vehículos propiedad del Municipio de Bucaramanga.

- ✓ En el ítem Mantenimiento del edificio por el periodo anual Septiembre 2018-2019 se destaca un incremento del 76,60% que corresponde entre otros al contrato adjudicado en el mes de mayo de 2019 por valor de \$400.000.000, con objeto "Prestacion de servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de los equipos de aire acondicionado de la administración central municipal y sus dependencias.
- ✓ En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Septiembre 2018-2019, se destaca que el incremento del 100% en los ítems Impresos y Publicaciones – Comunicaciones y Transporte se debe a que estos rubros en 2019 fueron reclasificados en Adquisición de Servicios.

Después de Reclasificados los Rubros de Impresos y Publicaciones – Comunicaciones y Transporte se realiza el comparativo observándose lo siguiente:

RUBROS	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Sept-18	Sept-19		
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$104.774.665	\$128.034.329	\$23.259.664	22,19%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$500.000.000	\$515.000.000	\$15.000.000	3%

- ✓ De igual manera en el rubro Adquisición de Servicios se destaca una disminución del 100% en el ítem Otros Gastos Generales esta situación se presenta porque este rubro en 2019 fue reclasificado en Otros Gastos Generales como se detalla en el siguiente cuadro.

OTROS GASTOS GENERALES	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Sept-18	Sept-19		
OTROS GASTOS GENERALES	\$0	\$12.358.289	\$12.358.289	100%

- ✓ Este incremento del 100% en el rubro de Otros Gastos Generales se debe a la reclasificación realizada en la vigencia de 2019.

Después de Reclasificado el Rubro de Otros Gastos Generales se realiza el comparativo observándose lo siguiente:

RUBRO	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Sept-18	Sept-19		
OTROS GASTOS GENERALES	\$18.678.761	\$12.358.289	-\$6.320.472	-33,83%



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 10 de 16

3.3. DETALLE GASTOS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES – A SEPT 2019

Información suministrada por la Subsecretaria Administrativa de Bienes y Servicios de la Alcaldía de Bucaramanga, correspondiente al corte del mes de Septiembre de 2019:

Consumo en Galones de Combustible:

El parque automotor se constituye como una herramienta fundamental para el cumplimiento de metas del plan de desarrollo mediante la cual los funcionarios del municipio pueden desplazarse y atender las necesidades de los Bumanguenses y los compromisos adquiridos en el desarrollo de sus funciones, apoyándose en la Subsecretaria Administrativa de Bienes y Servicios quien es la encargada de la administración de dicho combustible destinado al parque automotor, maquinaria pesada y los diferentes equipos de la Administración Municipal.

En el siguiente cuadro comparativo se detalla el consumo de combustible en galones al corte de Septiembre de 2019, comparado con el periodo de Septiembre de 2018:

Cuadro No 10.

	GASOLINA CORRIENTE		GASOLINA EXTRA		ACPM		TOTAL	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Enero	29	0	132	0	43	0	204	0
Febrero	454	375	415	25	513	189	1382	589
Marzo	570	570	200	48	538	957	1308	1575
Abril	692	945	178	0	923	834	1793	1779
Mayo	716	1013	94	0	942	897	1752	1910
Junio	569	920	165	0	915	760	1649	1680
Julio	543	1015	167	0	438	1082	1148	2097
Agosto	598	994	185	0	265	1365	1047	2358
Septiembre	698	970	120	0	608	1380	1426	2351
TOTAL	4869	6802	1656	73	5185	7464	11709	14339

FUENTE: Sub-Secretaria de Bienes y Servicios – Informe Austeridad Gasto Sept 2018

Consumo en Valor:

Al corte del mes de Septiembre de 2019, se registró un consumo total de 14.339 galones de combustible por valor total de \$136.7 Millones, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

13



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 11 de 16

Cuadro No 11.

TIPO	Gasolina Corriente		Gasolina extra		ACPM		Total	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
ENERO	\$248.327	\$0	\$1.393.565	\$0	\$341.402	\$0	\$1.983.294	\$0
FEBRERO	\$3.958.704	\$3.501.603	\$4.501.019	\$111.209	\$4.131.332	\$1.616.010	\$12.591.055	\$5.228.822
MARZO	\$4.974.425	\$8.966.490	\$2.163.215	\$209.241	\$4.327.962	\$4.921.117	\$11.465.602	\$14.096.848
ABRIL	\$6.034.213	\$8.864.895	\$1.917.325	\$0	\$7.423.787	\$7.222.931	\$15.375.325	\$16.087.826
MAYO	\$6.312.388	\$9.506.508	\$1.020.819	\$0	\$7.659.860	\$7.764.404	\$14.993.067	\$17.270.912
JUNIO	\$5.110.533	\$8.629.854	\$1.850.899	\$0	\$7.576.733	\$6.580.840	\$14.538.165	\$15.210.694
JULIO	\$4.879.561	\$10.698.156	\$1.891.000	\$0	\$3.626.587	\$10.546.612	\$10.397.148	\$21.244.768
AGOSTO	\$5.373.068	\$10.472.390	\$2.092.845	\$0	\$2.191.930	\$13.296.818	\$9.657.843	\$23.769.208
SEPTIEMBRE	\$6.294.338	\$10.227.056	\$1.359.295	\$0	\$5.091.507	\$13.575.467	\$12.745.140	\$23.802.523
TOTALES	\$43.185.557	\$70.866.952	\$18.189.982	\$320.449	\$42.371.100	\$65.524.199	\$103.746.639	\$136.711.601

FUENTE: Sub-Secretaría de Bienes y Servicios
Informe Austeridad Gasto Sept 2018

Detalle del Consumo de Combustible por Dependencia

A continuación, se detalla el consumo de combustible por Dependencia perteneciente a la Administración Municipal, y el uso interno que le da cada una al parque automotor y a los vehículos asignados para el cumplimiento de sus funciones:

Cuadro No 12.

CONSUMO GLS POR DEPENDENCIA – ENERO-SEPTIEMBRE 2019		
DEPENDENCIA	GLS	%
Secretaría Infraestructura	6766	47,19%
Secretaría Interior	1463	10,20%
Secretaría Administrativa	1901	13,26%
Despacho Alcalde	1238	8,63%
Secretaría Planeación	1194	8,33%
Secretaría Salud	1383	9,65%
DADEP	359	2,50%
Secretaría Desarrollo Social	0	0%
Secretaría Hacienda	35	0,24%
TOTALES	14.339	100%

Fuente: Subsecretaría de Bienes y Servicios

Prestamos de Vehículos a las Dependencias de la Alcaldía

Con la implementación de las estrategias para el ahorro de combustible y el control de la asignación de vehículos a funcionarios, la Secretaría Administrativa maneja el



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 12 de 16

préstamo de los vehículos para las dependencias de la administración. Durante el periodo de 2019, el préstamo de vehículos se desarrolló así:

Cuadro No 13.

Mes	NUMERO DE VECES DE PRESTAMO DE VEHICULOS		VARIACION	
	2018	2019	ABSOLUTA	%
Enero	13	11	-2	-15,38%
Febrero	68	40	-28	-41,17%
Marzo	51	41	-10	-19,60%
Abril	77	70	-7	-9%
Mayo	63	69	6	9,5%
Junio	62	78	16	25,8%
Julio	40	65	25	62,5%
Agosto	34	60	26	76,47%
Septiembre	57	66	9	15,78%
Total	465	500	35	7,52%

Como se observa en el cuadro No 13, la cantidad de vehículos prestados a los funcionarios, al corte del mes de Septiembre 2019, se incremento en 35 veces, lo que represento un incremento del 7,52%, respecto al periodo de Septiembre de 2018.

3.4. GASTOS GENERALES: ADQUISICION DE SERVICIOS – A SEPT 2019

CONSOLIDADO DE SERVICIOS PÚBLICOS

El Total de los **Gastos Generales** por concepto de **Adquisición de SERVICIOS PÚBLICOS**, al corte del mes de Septiembre de 2019 aumento a \$2.614 Millones, contra \$2.306 Millones del mismo periodo en el 2018, lo que representa un incremento del 13,35%, como se detalla en siguiente cuadro:

Cuadro No. 14.

TIPO DE SERVICIO	SALDO		VARIACION	
	Sept-18	Sept-19	ABS	%
Telefonía Fija, Móvil e Internet - Telecomunicaciones	\$443.747.322	\$455.991.337	\$12.244.015	2,75%
Servicio de Energía	\$1.215.735.499	\$1.402.312.771	\$186.577.272	15,34%
Acueducto y Alcantarillado	\$287.091.191	\$383.708.943	\$96.617.752	33,65%
Gas	\$2.752.440	\$4.461.440	\$1.709.000	62,09%
Cuotas Solidarias	\$357.607.555	\$368.518.669	\$10.911.114	3,05%
TOTALES	\$2.306.934.007	\$2.614.993.160	\$308.059.153	13,35%

Fuente: Subsecretaria de Bienes y Servicios – Informe Austeridad Gasto Sept 2018



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 13 de 16

Detalle Gastos de SERVICIOS PUBLICOS – A Septiembre 2019

A continuación, se presenta el Gasto de Servicios Públicos al corte del mes de Septiembre de 2019, los cuales se presentan de acuerdo al mes en que se realizó efectivamente el pago:

Telefonía fija y móvil e internet			\$455.991.337
	TELEBUCARAMANGA	\$438.216.968	
	AVANTEL	\$ 802.286	
	CLARO	\$16.972.083	
Cuotas solidarias			\$368.518.669
	FEGHALI	\$129.617.900	
	San Andresito Municipal	\$7.320.000	
	Conjunto Residencial Plaza Mayor	\$6.768.000	
	EDIFICIO CENTRO COMERCIAL MUTIS PLAZA	\$21.827.460	
	Centro Comercial San Bazar	\$32.349.000	
	Edificio Plaza Central	\$3.677.252	
	Plaza Satélite del SUR	\$113.135.763	
	Súper Centro Comercial Acrópolis	\$53.823.294	
Servicio de Energía			\$1.402.312.771
	Electrificadora de Santander	\$1.402.312.771	
Acueducto y alcantarillado			\$383.708.943
	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	\$383.708.943	
Gas			\$4.461.440
	GASORIENTE	\$4.461.440	
TOTAL		\$2.614.993.160	\$2.614.993.160

Fuente: Subsecretaría de Bienes y Servicios

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 14 de 16

CUOTAS SOLIDARIAS – ENERO A SEPTIEMBRE DE 2019

Mes	CENTRO COMERCIAL FEGHALI	CENTRO COMERCIAL SANANDRESITO MUNICIPAL	CONJUNTO RESIDENCIAL PLAZA MAYOR	EDIFICIO CENTRO COMERCIAL MUTIS PLAZA	CENTRO COMERCIAL SAN BAZAR	EDIFICIO PLAZA CENTRAL	PLAZA SATÉLITE DEL SUR	SUPER CENTRO COMERCIAL ACROPOLIS
Enero	\$12.453.750	\$660.000	\$846.000	\$2.338.056	\$3.612.000	\$442.495	\$11.859.087	\$5.980.366
Febrero	\$12.453.750	\$660.000	\$846.000	\$2.338.056	\$3.612.000	\$442.495	\$11.859.087	\$5.980.366
Marzo	\$16.426.800	\$0	\$846.000	\$2.659.992	\$3.735.000	\$0	\$11.859.087	\$5.980.366
Abril	\$13.778.100	\$1.500.000	\$0	\$2.630.556	\$3.645.000	\$442.495	\$14.705.272	\$5.980.366
Mayo	\$13.625.100	\$1.000.000	\$1.692.000	\$2.338.272	\$3.600.000	\$442.495	\$12.570.646	\$5.980.366
Junio	\$15.517.100	\$875.000	\$846.000	\$2.338.272	\$3.600.000	\$511.140	\$12.570.646	\$5.980.366
Julio	\$13.727.100	\$875.000	\$846.000	\$2.338.272	\$3.705.000	\$884.992	\$12.570.646	\$5.980.366
Agosto	\$13.727.100	\$875.000	\$846.000	\$2.422.992	\$3.420.000	\$0	\$12.570.646	\$5.980.366
Sept	\$17.909.100	\$875.000	\$0	\$2.422.992	\$3.420.000	\$511.140	\$12.570.646	\$5.980.366
TOTAL	\$129.617.900	\$7.320.000	\$6.768.000	\$21.827.460	\$32.349.000	\$3.677.252	\$113.135.763	\$53.823.294

Fuente: Subsecretaría de Bienes y Servicios

3.5. CONSUMO DE PAPELERIA Y ELEMENTOS DE OFICINA

A continuación se muestra el comparativo de consumo de papelería por todas las Secretarías y dependencias que hacen parte de la Administración Municipal correspondiente al periodo enero a septiembre de la vigencia 2018 en comparación con el 2019:

CONSUMO PAPELERIA				
MESES	2018	2019	VARIACION	%
Enero	\$26.110.337	\$14.528.268	-\$11.582.069	-44,35%
Febrero	\$25.566.438	\$25.242.028	-\$324.410	-1,26%
Marzo	\$40.749.234	\$40.294.871	-\$454.363	-1,11%
Abril	\$27.623.225	\$29.518.918	\$1.895.693	6,86%
Mayo	\$122.154.996	\$28.436.945	-\$93.718.051	-76,72%
Junio	\$19.441.065	\$55.309.529	\$35.868.464	184,5%
Julio	\$25.228.038	\$24.038.287	-\$1.189.751	-4,71%
Agosto	\$16.500.167	\$31.814.451	\$15.314.284	92,81
Septiembre	\$38.218.057	\$26.232.827	-\$11.985.230	-31,36%
Total	\$341.591.557	\$275.416.124	-\$66.175.433	-19,37%



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 15 de 16

Se observa un ahorro en el consumo de papelería por valor de \$66.1 millones en comparación con el año 2018, lo que representa una disminución del 19,37%.

Con la creación de control y políticas de austeridad, en comparación con la vigencia 2018, se logró la reducción de estos elementos evidenciado en costos por elementos entregados a las distintas Secretarías, dependencias u Oficinas de la Administración Central Municipal.

CONCLUSIONES:

De acuerdo a lo reflejado por las cifras del Presupuesto Ejecutado a Septiembre de 2019, en relación a la política de austeridad en el gasto se destaca lo siguiente:

- Los **SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA** por el periodo Septiembre 2018-2019, registraron un incremento de 3,50%.
- Los **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** registraron un incremento neto del 5,03% por el periodo Septiembre de 2018-2019, al pasar de \$8.295 Millones a \$8.713 Millones.
- En cuanto al **Número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, por el período Septiembre de 2018 y 2019, se evidencia un incremento neto del 3,08% en la cantidad de contratos.
- El consumo de **COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** registro durante el periodo de Septiembre 2018 - 2019 un incremento de \$33.0 Millones al pasar de \$103.7 Millones a \$136.7 Millones.
- Se observa un ahorro en el consumo de **PAPELERIA** por valor de \$66.1 millones en comparación con el año 2018, lo que representa una disminución del 19.37%.



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 16 de 16

RECOMENDACION

La administración municipal debe continuar implementando y reforzando los controles para reducción de gastos sin descuidar la atención de todo lo que implique cumplimiento de metas del plan de desarrollo y reforzar las campañas pedagógicas, en todas las dependencias de la administración, orientadas a incentivar el funcionamiento eficiente y sostenible, representado en la racionalización del gasto con el fin de dar cumplimiento a los lineamientos impartidos por la Alta Dirección.

Cordialmente,


MARGARITA MONSALVÉ DE SALAZAR
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión (E).

Elaboro: Jaime Quintero Torres – Profesional - CPS Oficina de Control Interno de Gestión 



PROCESO: CONTROL INTERNO DE GESTION		No. Consecutivo S-OCIDG-632
Subproceso: AUDITORÍAS INTERNAS, EVALUACIÓN DEL RIESGO, FOMENTO CULTURA DE AUTOCONTROL, ASESORIA, ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTO, ELABORACIÓN Y RENDICIÓN DE INFORMES	SERIE/Subserie ACOMPAÑAMIENTO, ASESORIA Y SEGUIMIENTO Código Serie/Subserie (TRD): 1300-121,10 CONTROL Y SEGUIMIENTO AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO	



Construcción Social,
Transparencia y Dignidad

Bucaramanga, 06 de Noviembre de 2019

Doctor:
MANUEL FRANCISCO AZUERO
Alcalde Municipal
Bucaramanga

ASUNTO: Informe de austeridad en el gasto público a septiembre de 2019

De manera atenta y respetuosa me permito radicar informe de austeridad en el gasto público Alcaldía de Bucaramanga, a fecha de corte de 30 de septiembre de 2019.

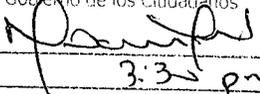
Atentamente,


MARGARITA MONSALVE DE SALAZAR
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión

Proyecto: Jaime Quintero Torres – CPS Profesional Universitario - OCIG 

DESPACHO DEL ALCALDE
RECEPCIÓN DE CORRESPONDENCIA

 Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos

RECIBE: 

HORA: 3:30 pm

FECHA: 6/11/19

Calle 35 N° 10 – 43 Centro Administrativo, Edificio Fase I
Carrera 11 N° 34 – 52, Edificio Fase II
Conmutador: (57-7) 6337000 Fax 6521777
Página Web: www.bucaramanga.gov.co
Código Postal: 680006
Bucaramanga, Departamento de Santander, Colombia



