



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 1 de 18

**INFORME TRIMESTRAL
AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
ALCALDIA DE BUCARAMANGA
CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2018**

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 en forma mensual 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 18

Por lo expuesto anteriormente, se presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Publico correspondiente al Cuarto Trimestre del año 2018, 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 Cuarto Trimestre, (31 de Diciembre de 2018), comparado al corte del Cuarto Trimestre de 2017.



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 3 de 18

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en el Cuarto Trimestre de 2018 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
CUARTO TRIMESTRE 2018**

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

1.1. PLANTA GLOBAL ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE TRIMESTRAL

A Diciembre 30 de 2018, la Planta Global de Empleados de la Alcaldía de Bucaramanga es de 388 cargos, de los cuales hay 345 Funcionarios Vinculados o Planta Activa, frente a 350 Funcionarios Vinculados a Septiembre 30 de 2018, lo que refleja una disminución neta de 5 empleos igual, a una merma de 1,42%, 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 Sept 2018-Dic 2018	
	Sept-18	Sept-18	Sept-18	Dic-18	Dic-18	Dic-18	ABS	%
Directivo	25	-1	24	25	0	25	1	4,16%
Asesor	23	-2	21	23	-3	20	-1	-4,76%
Profesional	154	-20	134	154	-22	132	-2	-1,49%
Técnico	58	-5	53	58	-5	53	0	0,00%
Asistencial	128	-10	118	128	-13	115	-3	-2,54%
TOTAL	388	-38	350	388	-43	345	-5	-1,42%

La disminución neta trimestral de 5 empleos entre septiembre y diciembre de 2018 se originó, por las siguientes situaciones:

Se presentaron varios movimientos en la planta de personal, entre ellos provision de un empleo de directivo (Subsecretaria de Hacienda), tres servidores de carrera pasan a la nomina que administra la Secretaria de Educacion –SGP, se vincula un técnico de LRN.

- Melissa Sepulveda – Estaba como asesor No 22 – Paso a Subsecretaria de Hacienda.
- Cecilia Florez – Estaba Auxiliar Administrativa Secretaria Educacion – Paso como Auxiliar Administrativa a Secretaria de Educacion (SGP)
- Cesar Rincon – Estaba Auxiliar Administrativo Secretaria de Salud – Paso como Auxiliar Administrativo a Secretaria de Educacion (SGP)
- Liliana Galvis Forero – Estaba de Comisaria de Familia – Paso como Profesional Especializado a Secretaria de Educacion (SGP)

28



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 4 de 18

- Luis Miguel Restrepo Amado – Ingresa como Tecnico operativo – Libre Nombramiento y Remocion – Despacho Alcalde.

1.2. PLANTA ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE ANUAL

La Planta de Funcionarios Vinculados o Planta Activa, terminó en Diciembre 2018 con un total de 345 empleos, frente a 356 a Diciembre de 2017, lo que representa una disminución neta de 11 empleos, igual a una baja del 3,08%, 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	
					Dic 2017 – Dic 2018	
					Dic-17	Dic-17
Directivo	25	22	25	25	0	3
Asesor	23	23	23	20	0	-3
Profesional	154	135	154	132	0	-3
Técnico	58	54	58	53	0	-1
Asistencial	128	122	128	115	0	-7
TOTAL	388	356	388	345	0	-11

La diferencia de la disminución neta de 11 empleos, obedece a movimientos en los cargos Directivo, Asesor, Técnico y Asistencial.

1.3. COMPOSICION PLANTA POR TIPO NOMBRAMIENTO CORTE TRIMESTRAL – A DICIEMBRE 2018

Al corte del 30 de Diciembre de 2018, la Planta Global de 388 empleos, está compuesta por, 86 Empleos de Libre Nombramiento y Remoción, y 302 de Carrera Administrativa (donde se incluyen 149 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:

Cuadro No 3.

NIVEL DEL CARGO	NATURALEZA DEL CARGO						TOTAL PLANTA GLOBAL	
	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			CARRERA ADMINISTRATIVA				
	30/09/2018	30/12/2018	Variación	30/09/2018	30/12/2018	Variación	30/09/2018	30/12/2018
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%

245



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 5 de 18

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 – Septiembre y Diciembre 2018**

NIVEL DEL CARGO	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			EMPLEADOS CON DERECHOS DE CARRERA ADMITIVA.			EMPLEADOS PROVISIONALES			TOTAL PERSONAL VINCULADO	
	30/09/2018	30/12/2018	Variación	30/09/2018	30/12/2018	Variación	30/09/2018	30/12/2018	Variación	30/09/2018	30/12/2018
Directivo	24	25	1	0	0	0	0	0	0	24	25
Asesor	19	18	-1	2	2	0	0	0	0	21	20
Profesional	25	25	0	60	58	-2	49	49	0	134	132
Técnico	7	8	1	38	37	-1	8	8	0	53	53
Asistencial	6	5	-1	20	18	-2	92	92	0	118	115
TOTAL	81	81	0	120	115	-5	149	149	0	350	345

NIVEL DEL CARGO	RESUMEN COMPARATIVO PERSONAL VINCULADO		
	30/09/2018	30/12/2018	Variación
Directivo	24	25	1
Asesor	21	20	-1
Profesional	134	132	-2
Técnico	53	53	0
Asistencial	118	115	-3
TOTAL	350	345	-5

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.

2. GASTOS DE PERSONAL

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

2.1. SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA – A DICIEMBRE DE 2018.

El Total de **Servicios Personales de Nomina**, con corte a Dic. 31 de 2018 asciende a \$20.789 Millones, frente a \$20.019 Millones de Pesos al mismo con corte de 2017, lo cual representa un incremento de \$769 Millones de Pesos, reflejando un incremento del 3.84% anual, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

225



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 6 de 18

Cuadro No 5.

SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA	EJECUTADO		VARIACION	
	Diciembre-17	Diciembre-18	ABSOLUTA	%
SUELDOS	\$14.230.383.488	\$14.714.140.120	\$483.756.632	3,40%
JORNALES	\$793.652.591	\$ 888.220.463	\$94.567.872	11,92%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	\$27.250.522	\$ 31.393.444	\$4.142.922	15,20%
BONIFICACIONES	\$ 17.993.000	\$ 20.879.600	\$2.886.600	16,04%
PRIMA VACACIONAL	\$851.185.404	\$ 957.900.000	\$106.714.596	12,54%
PRIMA DE SERVICIO	\$1.405.794.825	\$ 1.424.595.759	\$18.800.934	1,34%
PRIMA DE COSTO DE VIDA	\$22.153.000	\$ 32.327.723	\$10.174.723	45,93%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	\$ 14.575.002	\$ 21.743.200	\$7.168.198	49,18%
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$115.999.999	\$ 155.471.796	\$39.471.797	34,03%
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 1.482.860.045	\$ 1.535.763.212	\$52.903.167	3,56%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 142.507.814	\$ 79.798.053	-\$62.709.761	-44,00%
HORAS EXTRAS	\$242.000.000	\$ 213.022.232	-\$28.977.768	-11,97%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	\$89.597.948	\$ 109.828.642	\$20.230.694	22,58%
BONIFICACION ESPECIAL (*)	\$ 426.452.297	\$ 425.510.000	-\$942.297	-0,22%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 8.315.097	\$ 17.671.528	\$9.356.431	112,52%
BONIFICACION DE RECREACION	\$80.212.780	\$ 88.761.150	\$8.548.370	10,66%
BONIFICACION DE DIRECCION	\$ 55.431.000	\$ 58.087.116	\$2.656.116	4,79%
BONIFICACION DE GESTION TERRIT	\$ 13.603.413	\$ 14.133.957	\$530.544	3,90%
TOT SERVICIOS PERSON DE NOMINA	\$20.019.968.225	\$20.789.247.995	\$769.279.770	3,84%

(*) Bonificación de servicios prestados

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

El incremento en los sueldos es generado por el aumento del IPC

2.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS – A DICIEMBRE 31 DE 2018

El Total de Servicios Personales Indirectos, al corte de Diciembre 31 de 2018 asciende a \$8.376 Millones de pesos, frente a \$9.594 Millones al mismo corte de 2017, lo cual representa una reducción del 12.7%, como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 6.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	EJECUTADO		VARIACION	
	Diciembre-17	Diciembre-18	ABSOLUTA	%
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	\$195.500.000	\$330.957.897	\$135.457.897	69,2%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	\$1.791.049.997	\$1.848.832.973	\$57.782.976	3,2%
HONORARIOS	\$7.608.137.150	\$6.196.604.833	-\$1.411.532.317	-18,5%
TOT SERVICIOS PERS INDIRECTOS	\$9.594.687.147	\$8.376.395.703	-\$1.218.291.444	-12,7%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

JAT

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 7 de 18

El valor de la reducción del 12.7% presentado por el periodo Diciembre de 2018-2017, equivale principalmente a una disminución del 18,5% en los **Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS**, al pasar de \$7.608 Millones a \$6.196 Millones.

En cuanto al **número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, se evidencia una reducción neta del 10,7% en la cantidad de contratos a los cortes del mes de Diciembre de 2017 y 2018, lo cual se puede observar en el siguiente cuadro:

Cuadro No 7.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	Dic-17	Dic-18	VARIAC ABSOLUTA	
	NUMERO CONTRATOS X CEDULA		ABS	%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	118	116	-2	-1,7%
HONORARIOS	216	182	-34	-15,7%
TOTAL GENERAL	334	298	-36	-10,7%

3. GASTOS GENERALES

3.1. ADQUISICION DE BIENES – A DICIEMBRE 31 DE 2018

Cuadro No 8.

ADQUISICION DE BIENES	EJECUTADO		VARIACION	
	Diciembre-17	Diciembre-18	ABSOLUTA	%
EQUIPOS VARIOS	\$ 22.393.952	\$ 6.497.400	-\$15.896.552	-71%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 289.042.294	\$ 199.983.363	-\$89.058.931	-31%
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$ 50.726.952	\$98.463.643	\$47.736.691	94%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$ 303.221.718	\$284.900.390	-\$18.321.328	-6%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 105.692.065	\$93.499.020	-\$12.193.045	-12%
VESTUARIO Y CALZADO	\$ 84.836.340	\$ 24.784.606	-\$60.051.734	-71%
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 17.100.026	\$0	-\$17.100.026	-100%
MOBILIARIO Y ENCERES	\$ 11.296.600	\$0	-\$11.296.600	-100%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 400.000.000	\$413.699.601	\$13.699.601	3%
MATERIAL Y EQ TECNICO DE SEG IND	\$76.130.633	\$18.458.908	-\$57.671.725	-76%
TOTAL ADQUISICION DE BIENES	\$1.360.440.580	\$1.140.286.931	-\$220.153.649	-16%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

✓ En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Diciembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:

- Materiales y Suministros, disminuyo en un 12%
- Equipos Varios, disminuyo en un 71%
- Material y Equipo Tecnico de Seguridad Industrial, disminuyo en un 76%.
- Combustibles y Lubricantes, disminuyo en un 31%.

AS

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 8 de 18

3.2. ADQUISICION DE SERVICIOS – A DICIEMBRE 31 DE 2018**Cuadro No. 9.**

ADQUISICION DE SERVICIOS	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Diciembre-17	Diciembre-18		
MANTENIM, REPAR VEH Y LLANTAS	\$ 471.542.250	\$145.042.823	-\$326.499.427	-69%
MANTENIMIENTO REP DE EQUIPOS	\$ 290.310.947	\$ 91.837.000	-\$198.473.947	-68%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE ALCALDE	\$ 68.005.616	\$ 60.376.568	-\$7.629.048	-11%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE SINDICATO	\$ 38.215.004	\$ 49.226.057	\$11.011.053	29%
GASTOS JUDICIALES	\$ 4.725.739	\$ 12.267.039	\$7.541.300	160%
ARRENDAMIENTOS	\$ 255.512.642	\$ 343.830.882	\$88.318.240	35%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	\$ 2.510.031.337	\$ 2.935.618.966	\$425.587.629	17%
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$23.860.000	\$ 0	-\$23.860.000	-100%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 3.090.590.110	\$ 3.222.793.106	\$132.202.996	4%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	\$ 812.148.126	\$ 799.093.470	-\$13.054.656	-2%
SERVICIO DE VIGILANCIA	\$ 4.441.056.250	\$ 3.914.798.467	-\$526.257.783	-12%
OTROS GASTOS GENERALES *	\$ 600.787.617	\$ 419.535.269	-\$181.252.348	-30%
MANTENIMIENTO ARCHIVO GEN	\$ 45.120.678	\$ 0	-\$45.120.678	-100%
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS	\$12.651.906.316	\$11.994.419.647	-\$657.486.669	-5%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

*Incluye \$500 Millones pagados a la Comisión Nacional del Servicio Civil, por concepto de cuota por servicio solicitado por la Alcaldía de Bucaramanga de proveer 238 empleos.

- ✓ En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Diciembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - Mantenimiento Archivo General, disminuyo en un 100%
 - Mantenimiento y Reparacion de Equipos, disminuyo en un 68%
 - Mantenimiento Reparacion de Vehiculos y Llantas, Disminuyo en un 69%
 - Otros Gastos generales, disminuyo en un 30%
 - Estudios e Investigaciones disminuyo un 100%

- ✓ Los Arrendamientos, se incrementaron en un 35%, al pasar de \$255 Millones a \$343 Millones (Este aumento se debe al contrato de arrendamiento suscrito entre la Alcaldia Municipal con INACAR S.A, donde se toma en arriendo una bodega ubicada en la Cra 8 No 20N-148, para el almacenamiento del archivo general del municipio)



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 9 de 18

3.3. DETALLE GASTOS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES – A DICIEMBRE 2018

Información suministrada por la Subsecretaria Administrativa de Bienes y Servicios de la Alcaldía de Bucaramanga, correspondiente al corte del mes de Diciembre de 2018:

Consumo en Galones de Combustible:

El parque automotor se constituye como una herramienta fundamental 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 Diciembre de 2018, comparado con el periodo de 2017:

Cuadro No 10.

TIPO	GASOLINA CORRIENTE		GASOLINA EXTRA		ACPM		TOTAL	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Enero	0	29	0	132	0	43	0	204
Febrero	193	454	241	415	627	513	1061	1382
Marzo	275	570	491	200	1555	538	2321	1308
Abril	289	692	415	178	1225	923	1929	1793
Mayo	309	716	405	94	835	942	1549	1752
Junio	243	569	433	165	1006	915	1682	1649
Julio	194	543	457	167	657	438	1308	1148
Agosto	301	598	515	185	1.005	265	1.821	1047
Septiembre	310	698	473	120	1.052	608	1.835	1426
Octubre	379	820	519	135	1.277	912	2.175	1866
Noviembre	386	790	491	144	952	561	1.829	1495
Diciembre	212	804	422	75	585	775	1.219	1655
TOTAL	3091	7283	4862	2010	10776	7433	18729	16725

FUENTE: Sub-Secretaria de Bienes y Servicios

Consumo en Valor:

Al corte del mes de Diciembre de 2018, se registró un consumo total de 16.725 galones de combustible por valor total de \$153.3 Millones, tal como se detalla en el siguiente cuadro:



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 10 de 18

Cuadro No 11.

TIPO	Gasolina Corriente		Gasolina extra		ACPM		Total	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
ENERO	0	248.327	0	1.393.565	0	341.402	-	1.983.294
FEBRERO	1.522.248	3.958.704	4.718.632	4.501.019	2.385.446	4.131.332	8.626.326	12.591.055
MARZO	2.206.212	4.974.425	5.039.584	2.163.215	11.738.406	4.327.962	18.984.202	11.465.602
ABRIL	2.341.135	6.034.213	4.272.250	1.917.325	9.231.860	7.423.787	15.845.245	15.375.325
MAYO	2.541.917	6.312.388	4.215.661	1.020.819	6.260.359	7.659.860	13.017.937	14.993.067
JUNIO	2.007.966	5.110.533	4.512.473	1.850.899	7.565.443	7.576.733	14.085.882	14.538.165
JULIO	1.603.840	4.879.561	4.713.197	1.891.000	4.949.868	3.626.587	11.266.905	10.397.148
AGOSTO	2.516.130	5.373.068	5.375.487	2.092.845	7.672.473	2.191.930	15.564.090	9.657.843
SEPTIEMBRE	2.617.151	6.294.338	4.964.801	1.359.295	8.183.923	5.091.507	15.765.875	12.745.140
OCTUBRE	3.206.433	7.854.996	5.500.621	1.600.381	9.924.264	8.148.026	18.631.318	17.603.403
NOVIEMBRE	3.262.064	8.164.026	5.106.738	1.754.398	7.399.521	5.387.875	15.768.323	15.306.299
DICIEMBRE	1.817.200	8.310.072	4.451.125	916.830	4.623.951	7.436.981	10.892.276	16.663.883
TOTALES	\$ 25.642.296	\$ 67.514.651	\$ 52.870.569	\$ 22.461.591	\$ 79.935.514	\$ 63.343.982	\$ 158.448.379	\$ 153.320.224

FUENTE: Sub-Secretaría de Bienes y Servicios

Como se observa en el anterior cuadro, el consumo de combustible en pesos, al corte del mes de Diciembre 2017-2018, disminuyo en \$5.1 Millones, debido principalmente a: Al Ahorro significativo del uso de los vehículos, reforzando el control, verificando que sea para uso oficial exclusivo debidamente autorizado.

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 – ENE-DIC 2018		
DEPENDENCIA	GLS	%
Secretaría Infraestructura	5.764	35%
Secretaría Interior	2.902	17%
Secretaría Administrativa	1.751	11%
Despacho Alcalde	1.557	10%
Secretaría Planeación	1.737	10%
Secretaría Salud	1.884	11%
DADEP	646	4%
Secretaría Desarrollo Social	409	2%
Secretaría Hacienda	75	0%
TOTALES	16.725	100%

Handwritten mark



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 11 de 18

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 Secretaria Administrativa maneja el préstamo de los vehículos para las dependencias de la administración. Durante el periodo de 2018, el préstamo de vehículos se desarrolló así:

Cuadro No 13.

Mes	NUMERO DE VECES DE PRESTAMO DE VEHICULOS		VARIACION	
	2017	2018	ABSOLUTA	%
ene-18	0	13	13	N/A
feb-18	27	68	41	152%
mar-18	32	51	19	59%
abr-18	43	77	34	79%
may-18	38	63	25	66%
jun-18	41	62	21	51%
jul-18	64	40	-24	-38%
ago-18	62	34	-28	-45%
sep-18	64	57	-7	-11%
Oct-18	50	51	1	2%
Nov-18	39	58	19	49%
Dic-18	16	58	42	263%
	476	632	156	33%

Como se observa en el cuadro No 13, la cantidad de vehículos prestados a los funcionarios, al corte del mes de Diciembre 2018, aumento en 156 veces, lo que represento un incremento del 33%, respecto al periodo de Diciembre de 2017.

3.4. GASTOS GENERALES: ADQUISICION DE SERVICIOS – A DIC 2018

CONSOLIDADO DE SERVICIOS PÚBLICOS

El Total de los **Gastos Generales** por concepto de **Adquisición de Servicios-SERVICIOS PUBLICOS**, al corte del mes de Diciembre de 2018 aumento a \$3.181 Millones, contra \$3.090 Millones del mismo periodo en el 2017, igual a un incremento del 3%, como se detalla en siguiente cuadro:

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 12 de 18

Cuadro No. 14.

TIPO DE SERVICIO	SALDO		VARIACION	
	Dic-17	Dic-18	ABS	%
Telefonía Fija, Móvil e Internet - Telecomunicaciones	\$ 415.638.305	\$ 609.230.416	\$ 193.592.111	47%
Servicio de Energía	\$ 1.726.559.929	\$ 1.654.470.223	-\$ 72.089.706	-4%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 392.588.630	\$ 440.853.686	\$ 48.265.056	12%
Gas	\$ 3.560.690	\$ 3.916.460	\$ 355.770	10%
Cuotas Solidarias	\$ 552.242.556	\$ 472.688.548	-\$ 79.554.008	-14%
TOTALES	\$ 3.090.590.110	\$ 3.181.159.333	\$ 90.569.223	3%

Detalle Gastos de SERVICIOS PUBLICOS – A Diciembre 2018

A continuación, se presenta el Gasto de Servicios Públicos al corte del mes de Diciembre de 2018, los cuales se presentan de acuerdo al mes en que se realizó efectivamente el pago:

Gastos de Servicios Públicos por el periodo Enero a Diciembre de 2018		
Telefonía Fija y Móvil e Internet		\$ 609.230.416,16
TELEBUCARAMANGA	\$ 580.434.890,00	
AVANTEL	\$ 4.709.072,00	
CLARO	\$ 22.975.994,16	
ETB	\$ 1.110.460,00	
Cuotas Solidarias		\$ 472.688.548,00
FEGHALI	\$ 160.192.250,00	
San Andresito Municipal	\$ 7.700.000,00	
Conjunto Residencial Plaza Mayor	\$ 10.387.000,00	
CENTRO COMERCIAL MUTIS PLAZA	\$ 31.185.016,00	
Centro Comercial San Bazar	\$ 46.007.000,00	
Edificio Plaza Central	\$ 4.717.449,00	
Plaza Satélite del SUR	\$ 144.797.573,00	
Súper Centro Comercial Acrópolis	\$ 67.702.260,00	
Servicio de Energía		\$ 1.654.470.223,00
Electrificadora de Santander	\$ 1.654.470.223,00	
Acueducto y alcantarillado		\$ 440.853.686,00
Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	\$ 440.853.686,00	
Gas		\$ 3.916.460,00
GASORIENTE	\$ 3.916.460,00	
TOTAL	\$ 3.181.159.333,16	\$ 3.181.159.333,16



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 13 de 18

A continuación, se muestran los pagos de los Servicios Públicos que se han ejecutado por el periodo Enero a Diciembre de 2018, cuya fuente son los recibos de Servicios Públicos:
Telefonía fija, móvil e internet

Mes - 2018	AVANTEL
Enero	\$426.527
Febrero	\$426.527
Marzo	\$383.875
Abril	\$383.875
Mayo	\$383.875
Junio	\$383.875
Julio	\$383.875
Agosto	\$383.875
Septiembre	\$383.875
Octubre	\$383.875
Noviembre	\$383.875
Diciembre	\$401.143
TOTAL	\$4.709.072

Mes - 2018	TELEBUCARAMANGA/INTERLAN
Enero	\$105.410.850
Febrero	\$26.352.740
Marzo	\$30.244.850
Abril	\$27.814.920
Mayo	\$2.392.560
Junio	\$96.594.420
Julio	\$10.457.830
Agosto	\$72.972.220
Septiembre	\$53.407.690
Octubre	\$51.210.510
Noviembre	\$51.367.420
Diciembre	\$52.208.880
TOTAL	\$580.434.890

Notas:

- ✓ En el mes de Julio se presenta un consumo inferior a los anteriores toda vez que para ese mes solamente se canceló el servicio de telefonía fija más no de Interlan por revisión en la facturación.
- ✓ En el mes de Agosto se elevó el valor toda vez que se canceló telefonía fija más los dos meses (julio y agosto) de Interlan.

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 14 de 18

Mes - 2018	ETB (*)
Enero	-
Febrero	\$109.410
Marzo	\$286.980
Abril	-
Mayo	-
Junio	-
Julio	\$714.070
Agosto	-
Septiembre	-
Octubre	-
Noviembre	-
Diciembre	-
TOTAL	\$1.110.460

(*) Empresa de Telefonos de Bogotá

Nota: Los recuadros que aparecen en cero el servicio de ETB se debe a que a la fecha no ha llegado la factura físicamente ni por correo electrónico, para realizar el correspondiente pago. Se ha realizado la respectiva gestión telefónica y a través de correo con dicha solicitud ya que no contamos con un asesor comercial presencial directo en la ciudad de Bucaramanga que nos pueda ayudar a dar solución diligente a este tema.

TELEFONÍA CELULAR - CLARO	
Mes	Valor pagado
Enero	\$ 2.049.891,30
Febrero	\$ 2.195.877,47
Marzo	\$ 8.360,78
Abril	\$ 2.221.694,84
Mayo	\$ 2.224.451,13
Junio	\$ 2.303.667,39
Julio	\$ 2.303.667,39
Agosto	\$ 2.288.519,94
Septiembre	\$ 156.140,00
Octubre	\$ 4.691.800,11
Noviembre	\$ 2.422.655,41
Diciembre	\$ 109.268,40
TOTAL	22.975.994,16



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 15 de 18

SERVICIO DE ENERGÍA

Mes - 2018	ELECTRIFICADORA
Enero	\$141.041.203
Febrero	\$135.225.189
Marzo	\$134.935.501
Abril	\$135.429.342
Mayo	\$138.573.543
Junio	\$143.722.545
Julio	\$122.041.477
Agosto	\$128.993.948
Septiembre	\$135.772.751
Octubre	\$139.749.251
Noviembre	\$154.809.730
Diciembre	\$144.175.743
TOTAL	\$1.654.470.223

ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

Mes - 2018	ACUEDUCTO
Enero	\$29.198.072
Febrero	\$28.812.360
Marzo	\$19.160.220
Abril	\$931.330
Mayo	\$47.671.040
Junio	\$20.823.430
Julio	\$105.805.207
Agosto	-
Septiembre	\$34.689.532
Octubre	\$51.210.510
Noviembre	\$45.413.625
Diciembre	\$57.138.360
TOTAL	\$440.853.686

Nota: El recuadro que aparece en cero, del mes de Agosto, corresponde a que la facturación que allegaron se encuentra en verificación para proceder a realizar el respectivo pago.

4/1

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 16 de 18

SUMINISTRO DE GAS

Mes - 2018	GASORIENTE S.A. ESP
Enero	\$183.310
Febrero	\$193.030
Marzo	\$298.500
Abril	\$261.860
Mayo	\$327.740
Junio	\$320.060
Julio	\$365.270
Agosto	\$376.960
Septiembre	\$425.710
Octubre	\$219.790
Noviembre	\$679.590
Diciembre	\$264.640
TOTAL	\$3.916.460

CUOTAS SOLIDARIAS -- ENERO A DICIEMBRE DE 2018

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 SATELITE DEL SUR	SUPER CENTRO COMERCIAL ACROPOLIS
Enero	-	-	-	-	-	-	-	5.641.855
Febrero	14.665.750	1.232.000	1.510.000	5.128.000	9.027.000	428.859	24.885.294	5.641.855
Marzo	32.261.250	-	1.704.000	2.435.800	3.784.000	428.859	11.198.382	5.641.855
Abril	15.581.000	1.276.000	798.000	3.033.336	3.698.000	428.859	13.841.201	5.641.855
Mayo	15.581.000	616.000	798.000	2.579.508	3.698.000	857.718	11.859.087	5.641.855
Junio	15.581.000	616.000	798.000	2.579.508	3.698.000	-	11.859.087	5.641.855
Julio	15.581.000	660.000	798.000	2.579.508	3.698.000	428.859	11.859.087	5.641.855
Agosto	-	660.000	798.000	2.579.508	3.698.000	428.859	11.859.087	5.641.855
Septiembre	13.373.000	-	798.000	2.579.508	3.698.000	428.859	11.859.087	5.641.855
Octubre	12.499.750	1.320.000	789.000	2.659.992	3.698.000	428.859	11.859.087	5.641.855
Noviembre	-	660.000	798.000	2.741.589	3.698.000	428.859	11.859.087	5.641.855
Diciembre	25.068.500	660.000	798.000	2.288.759	3.612.000	428.859	11.859.087	5.641.855
TOTAL	\$160.192.250	\$7.700.000	\$10.387.000	\$31.185.016	\$46.007.000	\$4.717.449	\$144.797.573	\$67.702.260

485



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 17 de 18

CONCLUSIONES:

De acuerdo a lo reflejado por las cifras del Presupuesto Ejecutado a Diciembre de 2018, en relación a la política de austeridad en el gasto se destaca lo siguiente:

- La **PLANTA GLOBAL ACTIVA DE EMPLEADOS** de la Alcaldía de Bucaramanga, terminó en Diciembre de 2018 con un total de 345 funcionarios, frente a 350 a Septiembre de 2018, lo cual representa una disminución de 5 funcionarios, de Diciembre de 2018 frente a Septiembre de 2018. No obstante, lo anterior, es importante llenar las vacantes.
- Los **SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA** por el periodo Diciembre 2017-2018, registraron un aumento de 3,84%.
- Los **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** registraron una reducción neta del 12.7% por el periodo Diciembre de 2018-2017, principalmente por disminución del 18.5% de los Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS, al pasar de \$7.608 Millones a \$6.196 Millones.
- En cuanto al **Número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, por el período Diciembre de 2017 y 2018, se evidencia una reducción neta del 10.7% en la cantidad de contratos.
- En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Diciembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - Equipos Varios, Disminuyo en un 71%
 - Material y Equipo Tecnico de Seguridad Industrial, Disminuyo en un 76%.
 - Combustibles y Lubricantes, Disminuyo en un 31%.
- En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Diciembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - Mantenimiento Archivo General, disminuyo en un 100%
 - Mantenimiento y Reparacion de Equipos, disminuyo en un 68%
 - Mantenimiento Reparacion de Vehiculos y Llantas, disminuyo en un 69%
 - Otros Gastos Generales, Disminuyo en un 30%

105



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 18 de 18

RECOMENDACION

La administración municipal debe continuar implementando y reforzando los controles para reducción de gastos, 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.

Sin embargo debe seguir implementando el mantenimiento preventivo para no aumentar gastos con mantenimientos correctivos.

Cordialmente,

LIA PATRICIA CARILLO GARCIA

Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.

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