



**INFORME TRIMESTRAL
AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
ALCALDIA DE BUCARAMANGA
CORTE A SEPTIEMBRE 30 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 19

Por lo expuesto anteriormente, se presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Público correspondiente al Tercer 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 Tercer Trimestre, (30 de Septiembre de 2018), comparado al corte del Tercer Trimestre de 2017.



A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en el Tercer 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 TERCER TRIMESTRE 2018

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 2018, la Planta Global de Empleados de la Alcaldía de Bucaramanga es de 388 cargos, de los cuales hay 350 Funcionarios Vinculados o Planta Activa, frente a 353 Funcionarios Vinculados a Junio 30 de 2018, lo que refleja una disminución neta de 3 empleos igual, a una merma de 0,85%, 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-18	jun-18	jun-18	sep-18	sep-18	sep-18	Jun 2018-Sep 2018	
Directivo	25	-1	24	25	-1	24	0	0,00%
Asesor	23	-1	22	23	-2	21	-1	-4,55%
Profesional	154	-20	134	154	-20	134	0	0,00%
Técnico	58	-4	54	58	-5	53	-1	-1,85%
Asistencial	128	-9	119	128	-10	118	-1	-0,84%
TOTAL	388	-35	353	388	-38	350	-3	-0,85%

La disminución neta trimestral de 3 empleos entre junio y septiembre de 2018 se originó, en renunciaciones y/o retiros de los siguientes funcionarios:

- Dra. Miriam Riquelme: Renuncia por derecho a Pensión
- Sra. Sor María Vergara: Retiro Voluntario
- Sra. Sandra Liliana Vega : Retiro por Pensión de Invalidez



1.2. PLANTA ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE ANUAL

La Planta de Funcionarios Vinculados o Planta Activa, terminó en Sep. 2018 con un total de 350 empleos, frente a 358 a Septiembre de 2017, lo que representa una disminución neta de 8 empleos, igual a una baja del 2,23%, 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	ARIACION	
					sep 2017 - sep 2018	
					PLANT GLOBAL	PLANTA ACTIVA
Directivo	25	24	25	24	0	0
Asesor	23	23	23	21	0	-2
Profesional	154	136	154	134	0	-2
Técnico	58	54	58	53	0	-1
Asistencial	128	121	128	118	0	-3
TOTAL	388	358	388	350	0	-8

La diferencia de la disminución neta de 8 empleos, obedece a movimientos en los cargos Directivo, Asesor, Técnico y Asistencial.

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

Al corte del 30 de Septiembre de 2018 y 2017, la Planta Global de 388 empleados, está compuesta por, 86 Empleados de Libre Nombramiento y Remoción, y 302 de Carrera Administrativa, lo que representa el 22% y 78% del total de la Planta Global de Empleados, 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			30/06/2018	30/09/2018
	30/06/2018	30/09/2018	Variación	30/06/2018	30/09/2018	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%



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238.87-012

Versión: 2.0

Página 5 de 19

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 y Septiembre 2018

NIVEL DEL CARGO	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			EMPLEADOS CON DERECHOS DE CARRERA ADMTIVA.			EMPLEADOS PROVISIONALES			TOTAL PERSONAL VINCULADO	
	30/06/2018	30/09/2018	Variación	30/06/2018	30/09/2018	Variación	30/06/2018	30/09/2018	Variación	30/06/2018	30/09/2018
Directivo	24	24	0	0	0	0	0	0	0	24	24
Asesor	20	19	-1	2	2	0	0	0	0	22	21
Profesional	24	25	1	62	60	-2	48	49	1	134	134
Técnico	8	7	-1	38	38	0	8	8	0	54	53
Asistencial	6	6	0	20	20	0	93	92	-1	119	118
TOTAL	82	81	-1	122	120	-2	149	149	0	353	350

NIVEL DEL CARGO	RESUMEN COMPARATIVO PERSONAL VINCULADO		
	30/06/2018	30/09/2018	Variación
Directivo	24	24	0
Asesor	22	21	-1
Profesional	134	134	0
Técnico	54	53	-1
Asistencial	119	118	-1
TOTAL	353	350	-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.

Variación Neta en cargos de Libre Nombramiento y Remoción:

- La disminución neta de 1 Empleo, corresponde a la renuncia de la Dra. Miriam Riquelme.

Variación Neta en cargos de Carrera Administrativa:

- La disminución neta de 2 Empleos, corresponde a los retiros de la Sras. Sor María Vergara y Sandra Liliana Vega.



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238.87-012

Versión: 2.0

Página 6 de 19

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 2018.

El Total de **Servicios Personales de Nomina**, con corte a Sep. 30 de 2018 asciende a \$14.070 Millones, frente a \$13.297 Millones de Pesos al mismo con corte de 2017, lo cual representa un incremento de \$773 Millones de Pesos, reflejando un incremento del 5.8% anual, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 5.

SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA	EJECUTADO		VARIACION	
	septiembre-17	septiembre-18	ABSOLUTA	%
SUELDOS	\$ 10.678.846.892	\$ 11.063.441.706	\$384.594.814	3,6%
JORNALES	\$ 570.433.635	\$ 675.757.137	\$105.323.502	18,5%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	\$ 19.914.805	\$ 24.021.943	\$4.107.138	20,6%
BONIFICACIONES	\$ 17.993.000	\$ 15.692.435	-\$2.300.565	-12,8%
PRIMA VACACIONAL	\$ 468.422.601	\$ 619.363.846	\$150.941.245	32,2%
PRIMA DE SERVICIO	\$ 704.400.262	\$ 717.336.420	\$12.936.158	1,8%
PRIMA DE COSTO DE VIDA	\$ 16.140.234	\$ 16.207.196	\$66.962	0,4%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	\$ 14.575.002	\$ 21.743.200	\$7.168.198	49,2%
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$ 98.635.450	\$ 151.543.629	\$52.908.179	53,6%
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 45.862.974	\$ 45.481.520	-\$381.454	-0,8%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 87.280.703	\$ 53.797.224	-\$33.483.479	-38,4%
HORAS EXTRAS	\$ 167.887.444	\$ 172.158.660	\$4.271.216	2,5%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	\$ 62.781.197	\$ 82.420.120	\$19.638.923	31,3%
BONIFICACION ESPECIAL (*)	\$ 251.398.693	\$ 294.768.116	\$43.369.423	17,3%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 2.700.558	\$ 13.472.395	\$10.771.837	398,9%
BONIFICACION DE RECREACION	\$ 44.686.230	\$ 59.576.221	\$14.889.991	33,3%
BONIFICACION DE DIRECCION	\$ 38.962.374	\$ 37.403.276	-\$1.559.098	-4,0%
BONIFICACION DE GESTION TERRIT	\$ 6.222.654	\$ 6.377.517	\$154.863	2,5%
TOT SERVICIOS PERSON DE NOMINA	\$13.297.144.708	\$14.070.562.561	\$773.417.853	5,8%

(*) Bonificación de servicios prestados

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda



La variación neta de 5.8% de SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA por el periodo Septiembre 2017-2018, que se evidencia en el anterior cuadro, está afectada por el incremento salarial del personal de nómina de 2018 del 5.09%.

2.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS – A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

El Total de Servicios Personales Indirectos, al corte de Septiembre 30 de 2018 asciende a \$8.296 Millones de pesos, frente a \$9.426 Millones al mismo corte de 2017, lo cual representa una reducción del 12%, como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 6.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	EJECUTADO		VARIACION	
	septiembre-17	septiembre-18	ABSOLUTA	%
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	\$ 135.998.137	\$ 273.666.814	\$137.668.677	101,2%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	\$ 1.828.293.331	\$ 1.804.026.416	-\$24.266.915	-1,3%
HONORARIOS	\$ 7.462.326.813	\$ 6.218.061.460	-\$1.244.265.353	-16,7%
TOT SERVICIOS PERS INDIRECTOS	\$9.426.618.281	\$8.295.754.690	-\$1.130.863.591	-12,0%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

El valor de la reducción del 12% presentado por el periodo Septiembre de 2018-2017, equivale principalmente a una disminución del 16,7% en los **Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS**, al pasar de \$7.462 Millones a \$6.218 Millones.

En cuanto al **número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, se evidencia una reducción neta del 7.9% en la cantidad de contratos a los cortes del mes de Septiembre de 2017 y 2018, lo cual se puede observar en el siguiente cuadro:

Cuadro No 7.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	sep-17	sep-18	VARIAC ABSOLUTA	
	NUMERO CONTRATOS X CEDULA		ABS	%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	117	113	-4	-3,4%
HONORARIOS	200	179	-21	-10,5%
TOTAL GENERAL	317	292	-25	-7,9%



3. GASTOS GENERALES

3.1. ADQUISICION DE BIENES – A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cuadro No 8.

ADQUISICION DE BIENES	EJECUTADO		VARIACION	
	septiembre-17	septiembre-18	ABSOLUTA	%
EQUIPOS VARIOS	\$ 22.393.952	\$ 6.497.400	-\$15.896.552	-71,0%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 289.042.294	\$ 138.364.533	-\$150.677.761	-52,1%
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$ 49.172.475	\$ 104.774.665	\$55.602.190	113,1%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$ 301.983.438	\$ 284.663.159	-\$17.320.278	-5,7%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 105.557.046	\$ 6.100.663	-\$99.456.383	-94,2%
VESTUARIO Y CALZADO	\$ 0	\$ 24.784.606	\$24.784.606	N/A
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 400.000.000	\$ 500.000.000	\$100.000.000	25,0%
MATERIAL Y EQ TECNICO DE SEG IND	\$ 44.052.700	\$ 16.959.508	-\$27.093.192	-61,5%
TOTAL ADQUISICION DE BIENES	\$1.229.301.930	\$1.082.144.535	-\$130.057.370	-10,6%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

- ✓ En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Septiembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - Los MATERIALES Y SUMINISTROS, bajaron en un 94%
 - Los EQUIPOS VARIOS, bajaron en un 71%
 - El MATERIAL Y EQUIPO TECNICO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL, bajo en un 62%.
 - Los COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES, bajaron en un 52%.
- ✓ El incremento en IMPRESIONES Y PUBLICACIONES, se debe principalmente a contratos con SERVICIOS POSTALES NACIONALES, por concepto de servicio de Impresión de las liquidaciones y recibos oficiales del Impuesto Predial Unificado del año gravable 2018 de contribuyentes morosos y no morosos.
- ✓ El incremento del rubro COMUNICACIONES Y TRANSPORTE, se debe a contratos de \$200 y \$300 Millones en Enero de 2018, con SERVICIOS POSTALES NACIONALES, por concepto de servicio de mensajería expresa y correo certificado con cobertura a nivel rural, urbana y regional que se generen en todas las secretarías, dependencias y oficinas de la Alcaldía.



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 9 de 19

3.2. ADQUISICION DE SERVICIOS – A SEPTIEMBRE 30 DE 2018

Cuadro No. 9

ADQUISICION DE SERVICIOS	EJECUTADO		VARIACION	
	septiembre-17	septiembre-18	ABSOLUTA	%
MANTENIM. REPAR VEH Y LLANTAS	\$ 471.542.250	\$ 97.513.035	-\$374.029.215	-79,3%
MANTENIMIENTO REP DE EQUIPOS	\$ 152.710.068	\$ 3.397.000	-\$149.313.068	-97,8%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 43.408.719	\$ 40.167.078	-\$3.241.641	N/A
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 46.643.504	\$ 49.229.657	\$2.586.153	5,5%
GASTOS JUDICIALES	\$ 2.900.876	\$ 1.199.153	-\$1.701.723	-58,7%
ARRENDAMIENTOS	\$ 199.185.249	\$ 336.352.013	\$137.166.764	68,9%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	\$ 2.512.825.653	\$ 691.946.699	-\$1.820.878.954	-72,5%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 2.431.983.764	\$ 2.306.933.557	-\$125.050.207	-5,1%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	\$ 747.245.272	\$ 704.117.946	-\$43.127.326	-5,8%
SERVICIO DE VIGILANCIA	\$ 4.035.292.770	\$ 3.829.613.590	-\$205.679.180	-5,1%
OTROS GASTOS GENERALES	\$ 83.180.041	\$ 18.678.761	-\$64.501.280	-77,5%
MANTENIMIENTO ARCHIVO GEN	\$ 45.120.678	\$ 0	-\$45.120.678	-100,0%
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS	\$10.772.038.844	\$8.079.148.489	-\$2.692.890.355	-25,0%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

- ✓ En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Septiembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - El MANTENIMIENTO ARCHIVO GENERAL, bajo en un 100%
 - El MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS, bajo en un 97.8%
 - El MANTENIMIENTO REPARACION DE VEHICULOS Y LLANTAS, bajo en un 79.3%
 - Los OTROS GASTOS GENERALES, bajaron en un 77.5%
 - Las PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS, bajaron en un 73%
 - Los GASTOS JUDICIALES, bajo en un 59%

- ✓ Los ARRENDAMIENTOS, se incrementaron en un 69%, al pasar de \$199 Millones a \$336 Millones, cuyos contratos celebrados en el 2018, se detallan a continuación:

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 10 de 19

ARRRENDADOR/OBJETO	MONTO CONTRATO	FECHA CONTRATO
EMPRESA TELECOMUNIC. DE B/MANGA		
INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 36 NO. 12- 76 DE BUCARAMANGA	\$50.940.347	04/01/2018
EMPRESA TELECOMUNIC. DE B/MANGA		
ADICIÓN EN PLAZO Y VALOR NO 1 AL CONTRATO N° 393 DE 2017: INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 36 NO. 12-76 DE B/MANGA	\$32.461.986	17/04/2018
EMPRESA TELECOMUNIC. DE B/MANGA		
INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 36 NO. 12-76 DE LA CIUDAD DE BUCARAMANGA	\$97.730.152	22/06/2018

ARRRENDADOR/OBJETO	MONTO CONTRATO	FECHA CONTRATO
FERNANDO GONZALEZ ROMERO		
INMUEBLE CON DESTINO AL BODEGAJE O ALMACENAMIENTO DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA POR LA ADMINISTRACION MUNICIPAL	\$26.368.754	04/01/2018
FERNANDO GONZALEZ ROMERO		
ADICIÓN EN PLAZO Y VALOR No.1 AL CONTRATO N° 392 DE 2017: INMUEBLE, CON DESTINO AL BODEGAJE O ALMACENAMIENTO DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA	\$16.803.618	17/04/2018
FERNANDO GONZALEZ ROMERO		
INMUEBLE BARRIO GARCIA ROVIRA - CAR 12 N° 42-40 CON DESTINO AL BODEGAJE DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA	\$7.755.516	22/06/2018

ARRRENDADOR/OBJETO	MONTO CONTRATO	FECHA CONTRATO
INACAR S.A.		
INMUEBLE CAR 8 # 20N-148 DEL CENTRO INDUSTRIAL RUTA 169 P-II ETAPA I BODEGA No. 6.	\$70.114.404	25/01/2018



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 11 de 19

ARRRENDADOR/OBJETO	MONTO CONTRATO	FECHA CONTRATO
CORPORACION CENTRO CULTURAL DEL ORIENTE COLOMBIANO		
INMUEBLE UBICADO EN BUCARAMANGA DENTRO DE LA CASA DEL CENTRO CULTURAL DEL ORIENTE	\$34.177.236	26/01/2018

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

Información suministrada por la Subsecretaria Administrativa de Bienes y Servicios de la Alcaldía de Bucaramanga, correspondiente al corte del mes de Sep. 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 Septiembre de 2018, comparado con el periodo de 2017:

Cuadro No 10.

TIPO/MES	GASOLINA CORRIENTE		GASOLINA EXTRA		ACPM		TOTAL GALONES	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Enero	0	29	0	132	0	43	0	204
Febrero	193	454	241	415	627	513	1.061	1.382
Marzo	275	570	491	200	1.555	538	2.321	1.308
Abril	289	692	415	178	1.225	923	1.929	1.793
Mayo	309	716	405	94	835	942	1.549	1.752
Junio	243	569	433	165	1.006	915	1.682	1.649
Julio	194	543	457	167	657	438	1.308	1.148
Agosto	301	598	515	185	1.005	265	1.821	1.047
Septiembre	310	698	473	120	1.052	608	1.835	1.426
TOTAL	2.114	4.869	3.430	1.656	7.962	5.185	13.506	11.709

FUENTE: Sub-Secretaria de Bienes y Servicios



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 12 de 19

Consumo en Valor:

Al corte del mes de Septiembre de 2018, se registró un consumo total de 11.709 galones de combustible por valor total de \$101.6 Millones, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

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	\$ 0	\$ 1.983.294
FEB	\$ 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	\$ 3.794.305	\$ 4.713.197	\$ 1.185.135	\$ 4.949.868	\$ 3.258.450	\$ 11.266.905	\$ 8.237.890
AGO	\$ 2.516.130	\$ 5.373.068	\$ 5.375.487	\$ 2.092.845	\$ 7.672.473	\$ 2.191.930	\$ 15.564.090	\$ 9.657.843
SEP	\$ 2.617.151	\$ 6.297.356	\$ 4.964.801	\$ 1.357.504	\$ 8.183.923	\$ 5.101.728	\$ 15.765.875	\$ 12.756.588
TOTAL	\$ 17.356.599	\$ 42.103.319	\$ 37.812.085	\$ 17.482.326	\$ 57.987.778	\$ 42.013.184	\$ 113.156.462	\$ 101.598.829

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 Septiembre 2017-2018, disminuyó en \$11.6 Millones, debido principalmente a:

- Al Ahorro significativo del uso de los vehículos, reforzando el control, verificando que sea para uso oficial exclusivo debidamente autorizado.
- Al no uso de la Maquinaria Amarilla, ya que está en proceso de mantenimiento.

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-SEP 2018		
DEPENDENCIA	GLS	%
Secretaría Infraestructura	4.332	37%
Secretaría Interior	1.877	16%
Secretaría Administrativa	1.258	11%



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 13 de 19

Despacho Alcalde	1.156	10%
Secretaría Planeación	1.155	10%
Secretaría Salud	1.138	10%
DADEP	418	4%
Secretaría Desarrollo Social	318	3%
Secretaría Hacienda	57	0%
TOTALES	11.709	100%

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 préstamo de los vehículos para las dependencias de la administración. Durante el periodo del Primer Semestre 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%
	371	465	94	25%

Como se observa en el anterior cuadro, la cantidad de vehículos prestados a los funcionarios, al corte del mes de Septiembre 2017-2018, disminuyó en 94 veces, a partir del mes de julio de 2018, igual a una merma del 25%, mes de posesión del nuevo Sub-director, debido principalmente a que se reforzó el control de uso de vehículos.

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



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 14 de 19

Consolidado de Servicios Públicos

El Total de los **Gastos Generales** por concepto de **Adquisición de Servicios-SERVICIOS PUBLICOS**, al corte del mes de Septiembre de 2018 ascendió a \$2.307 Millones, contra \$2.112 Millones del mismo trimestre en el 2017, igual a un aumento del 9%, como se detalla en siguiente cuadro:

Cuadro No. 14

TIPO DE SERVICIO	SALDO		VARIACION	
	sep-17	sep-18	ABS	%
Telefonía Fija, Móvil e Internet	\$ 458.888.450	\$ 443.747.322	-\$ 15.141.128	-3%
Servicio de Energía	\$ 1.065.932.179	\$ 1.215.735.499	\$ 149.803.320	14%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 282.646.949	\$ 287.091.191	\$ 4.444.242	2%
Gas	\$ 2.356.150	\$ 2.752.440	\$ 396.290	17%
Cuotas Solidarias	\$ 302.621.965	\$ 357.607.555	\$ 54.985.590	18%
TOTALES	\$ 2.112.445.693	\$ 2.306.934.007	\$ 194.488.314	9%

Detalle Gastos de SERVICIOS PUBLICOS – A Septiembre 2018

A continuación, se presenta el Gasto de Servicios Públicos al corte del mes de Septiembre 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 Septiembre de 2018		
Telefonía Fija y Móvil e Internet		\$ 443.747.322
TELEBUCARAMANGA	\$ 425.648.080	
AVANTEL	\$ 3.540.179	
CLARO	\$ 13.448.603	
ETB	\$ 1.110.460	
Cuotas Solidarias		\$ 357.607.555
FEGHALI	\$ 122.624.000	
San Andresito Municipal	\$ 5.060.000	
Conjunto Residencial Plaza Mayor	\$ 8.002.000	
CENTRO COMERCIAL MUTIS PLAZA	\$ 23.494.676	
Centro Comercial San Bazar	\$ 34.999.000	
Edificio Plaza Central	\$ 3.430.872	
Plaza Satélite del SUR	\$ 109.220.312	
Súper Centro Comercial Acrópolis	\$ 50.776.695	



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 15 de 19

Servicio de Energía		\$ 1.215.735.499
Electrificadora de Santander	\$ 1.215.735.499	
Acueducto y alcantarillado		\$ 287.091.191
Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	\$ 287.091.191	
Gas		\$ 2.752.440
GASORIENTE	\$ 2.752.440	
TOTAL		\$ 2.306.934.007

A continuación, se muestran los pagos de los Servicios Públicos que se han ejecutado por el periodo Enero a Septiembre 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
TOTAL	\$3.540.179

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
TOTAL	\$425.648.080

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.

Mes - 2018	ETB (*)
------------	---------



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 16 de 19

Enero	-
Febrero	\$109.410
Marzo	\$286.980 (1)
Abril	-
Mayo	-
Junio	-
Julio	\$714.070 (2)
Agosto	-
Septiembre	-
TOTAL	\$1.110.460

(*) Empresa de Telefonos de Bogotá

(1) Ya que en la factura no se indica, supuestamente corresponde a dos meses, Enero y Marzo

(2) Ya que en la factura no se indica, supuestamente corresponde a los meses de Abril a Junio

Nota: Los valores mensuales de ETB, corresponden al servicio de la Línea Gratuita 01-8000. Los recuadros que aparecen en cero el servicio de ETB se debe a que a la fecha no ha llegado la factura mensual, físicamente ni por correo electrónico, para realizar el correspondiente pago. Se ha realizado la respectiva gestión telefónica y a través de correos electrónicos sin recibir respuesta.

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
TOTAL	\$1.215.735.499

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	-

**INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 17 de 19

Septiembre	\$34.689.532
TOTAL	\$287.091.191

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.

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
TOTAL	\$2.752.440

CUOTAS SOLIDARIAS – ENEROP A SEPTIEMBRE 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 SATÉLITE 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
TOTAL	\$122.624.000	\$5.060.000	\$8.002.000	\$23.494.676	\$34.999.000	\$3.430.872	\$109.220.312	\$50.776.695

Las cuotas solidarias pendientes por cancelar a 30 de Septiembre de 2018, se encuentran en trámite de verificación para la respectiva certificación por el Departamento Administrativo del Espacio Público-DADEP.



CONCLUSIONES:

De acuerdo a lo reflejado por las cifras del Presupuesto Ejecutado a Septiembre 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 Septiembre de 2018 con un total de 350 funcionarios, frente a 353 a junio de 2018, y 354 a marzo de 2018, lo cual representa una disminución de 3 y 4 funcionarios, de septiembre de 2018 frente a junio y marzo de 2018. No obstante, lo anterior, es importante llenar las vacantes.
- ✦ Los **SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA** por el periodo Septiembre 2017-2018, registraron un aumento de 5.8%, afectado por el incremento salarial del personal de nómina de 2018 del 5.09%.
- ✦ Los **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** registraron una reducción neta del 12% por el periodo Septiembre de 2018-2017, principalmente por disminución del 16.7% de los Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS, al pasar de \$7.462 Millones a \$6.218 Millones. No obstante, lo anterior, se observa que este proceso requiere de más contratistas.
- ✦ En cuanto al **Número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, por el período Septiembre de 2017 y 2018, se evidencia una reducción neta del 7.9% en la cantidad de contratos.
- ✦ En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Septiembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:
 - Los MATERIALES Y SUMINISTROS, bajaron en un 94%
 - Los EQUIPOS VARIOS, bajaron en un 71%
 - El MATERIAL Y EQUIPO TECNICO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL, bajo en un 62%.
 - Los COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES, bajaron en un 52%.



**INFORME DE EVALUACION Y
SEGUIMIENTO**

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 19 de 19

✦ En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Septiembre 2017-2018, se destaca la disminución de los siguientes ítems:

- El MANTENIMIENTO ARCHIVO GENERAL, bajo en un 100%
- El MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS, bajo en un 97.8%
- El MANTENIMIENTO REPARACION DE VEHICULOS Y LLANTAS, bajo en un 79.3%
- Los OTROS GASTOS GENERALES, bajaron en un 77.5%

RECOMENDACIONES

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, siendo necesario evaluar la relación costo-beneficio, para no incurrir en ahorros que afecten la eficiencia administrativa y operativa.

Cordialmente,



LIA PATRICIA CARRILLO GARCIA
Jefe de Control Interno