



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 1 de 17

INFORME TRIMESTRAL AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO ALCALDIA DE BUCARAMANGA CORTE A MARZO 31 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 17

Por lo expuesto anteriormente, se presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Publico correspondiente al Primer 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 Primer Trimestre, (31 de Marzo de 2019), comparado al corte del Primer Trimestre de 2018.

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 3 de 17

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en el Primer 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 –PRIMER 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 Marzo 31 de 2019, la Planta Global de Empleados de la Alcaldía de Bucaramanga es de 388 cargos, de los cuales hay 346 Funcionarios Vinculados o Planta Activa, frente a 345 Funcionarios Vinculados a Diciembre 31 de 2018, lo que refleja un incremento neto de 1 funcionario igual, a una merma de 0,29%, 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 Dic 2018-Marz 2019	
	Dic-18	Dic-18	Dic-18	Marz-19	Marz-19	Marz-19	ABS	%
Directivo	25	0	25	25	-2	23	-2	-8%
Asesor	23	-3	20	23	-1	22	2	10%
Profesional	154	-22	132	154	-21	133	1	0,75%
Técnico	58	-5	53	58	-6	52	-1	-1,88%
Asistencial	128	-13	115	128	-12	116	1	0,87%
TOTAL	388	-43	345	388	-42	346	1	0,29%

Se presentaron varios movimientos en la planta de personal , entre ellos la desvinculación de dos Secretarios de Despacho (Administrativa y Juridica), así como ingreso de dos asesores, un conductor, dos profesionales en la Secretaría de Educación (Prov-Enc), dos auxiliares.

1.2. PLANTA ACTIVA DE EMPLEADOS – CORTE ANUAL

La Planta de Funcionarios Vinculados o Planta Activa, terminó en Marzo 2019 con un total de 346 funcionarios, frente a 354 a Marzo de 2018, lo que representa una disminución neta de 8 funcionarios, igual a una baja del 2,25%, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 4 de 17

Cuadro No 2.

NIVEL DEL CARGO	TOTAL Planta Global	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	TOTAL Planta Global	Funcionarios Vinculados PLANTA ACTIVA	VARIACION	
					Marz 2018 - Marz 2019	
	Marz-18	Marz-18	Marz-19	Marz-19	PLANT GLOBAL	PLANTA ACTIVA
Directivo	25	24	25	23	0	-1
Asesor	23	23	23	22	0	-1
Profesional	154	134	154	133	0	-1
Técnico	58	54	58	52	0	-2
Asistencial	128	119	128	116	0	-3
TOTAL	388	354	388	346	0	-8

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

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

Al corte del 31 de Marzo 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 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	
	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			CARRERA ADMINISTRATIVA			PLANTA GLOBAL	
	30/12/2018	30/03/2019	Variación	30/12/2018	30/03/2019	Variación	30/12/2018	30/03/2019
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.

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 5 de 17

Cuadro No 4.
Comparativo del Personal por Tipo de Vinculación – Dic 2018 y Marzo 2019

NIVEL DEL CARGO	LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION			EMPLEADOS CON DERECHOS DE CARRERA ADMITIVA			EMPLEADOS PROVISIONALES			TOTAL PERSONAL VINCULADO	
	30/12/2018	30/03/2019	Variación	30/12/2018	30/03/2019	Variación	30/12/2018	30/03/2019	Variación	30/12/2018	30/03/2019
Directivo	25	23	-2	0	0	0	0	0	0	25	23
Asesor	18	20	2	2	2	0	0	0	0	20	22
Profesional	25	25	0	58	60	2	49	48	-1	132	133
Técnico	8	8	0	37	35	-2	8	9	1	53	52
Asistencial	5	6	1	18	18	0	92	92	0	115	116
TOTAL	81	82	1	115	115	0	149	149	0	345	346

NIVEL DEL CARGO	RESUMEN COMPARATIVO PERSONAL VINCULADO		
	30/12/2018	30/03/2019	Variación
Directivo	25	23	-2
Asesor	20	22	2
Profesional	132	133	1
Técnico	53	52	-1
Asistencial	115	116	1
TOTAL	345	346	1

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 MARZO DE 2019.

El Total de **Servicios Personales de Nomina**, con corte a Marzo 31 de 2019 asciende a \$4.378 Millones, frente a \$4.275 Millones de Pesos al mismo corte de 2018, lo cual representa un incremento de \$103 Millones de Pesos, reflejando un incremento del 2,41% anual (generado por el aumento del IPC), tal como se detalla en el siguiente cuadro:

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 6 de 17

Cuadro No 5.

SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA	EJECUTADO		VARIACION	
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
SUELDOS	\$3.542.766.236	\$3.603.778.234	\$61.011.998	1,72%
JORNALES	\$228.374.350	\$195.265.460	-\$33.108.890	-14,49%
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	\$7.700.821	\$8.231.548	\$530.727	6,89%
BONIFICACIONES	\$ 5.318.105	\$10.427.813	\$5.109.708	96,08%
PRIMA VACACIONAL	\$162.516.475	\$125.513.075	-\$37.003.400	-22,76%
PRIMA DE SERVICIO	\$4.263.226	\$2.875.540	-\$1.387.686	-32,55%
PRIMA DE COSTO DE VIDA	\$86.669	\$0	-\$86.669	-100%
PRIMA DE ANTIGUEDAD	\$0	\$0	\$0	0%
INTERESES A LAS CESANTIAS	\$147.911.276	\$169.688.576	\$21.777.300	14,72%
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 7.663.487	\$4.095.627	-\$3.567.860	-46,55%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 20.511.710	\$10.352.045	-\$10.159.665	-49,53%
HORAS EXTRAS	\$17.322.562	\$61.571.108	\$44.248.546	255%
PRIMA TECNICA Y CLIMATICA	\$27.603.076	\$28.549.704	\$946.628	3,42%
BONIFICACION ESPECIAL	\$ 80.276.398	\$149.024.709	\$68.748.311	85,63%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 4.474.305	\$0	-\$4.474.305	-100%
BONIFICACION DE RECREACION	\$18.510.862	\$9.130.051	-\$9.380.811	50,67%
BONIFICACION DE DIRECCION	\$0	\$0	\$0	0%
BONIFICACION DE GESTION TERRIT	\$0	\$0	\$0	0%
TOT SERVICIOS PERSON DE NOMINA	\$4.275.299.558	\$4.378.503.490	\$103.203.932	2,41%

FUENTE: Presupuesto.Secret Hacienda

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

2.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS – A MARZO 31 DE 2019

El Total de Servicios Personales Indirectos, al corte de Marzo 31 de 2019 asciende a \$7.513 Millones de pesos, frente a \$4.955 Millones al mismo corte de 2018, lo cual representa un incremento del 51,61%, como se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro No 6.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	EJECUTADO		VARIACION	
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
CONTRATOS DE APRENDIZAJE SENA	\$120.510.836	\$73.150.246	-\$47.360.590	-39,29%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	\$1.090.777.091	\$1.797.696.667	\$706.919.576	64,80%
HONORARIOS	\$3.744.067.200	\$5.642.331.200	\$1.898.264.000	50,70%
TOT SERVICIOS PERS INDIRECTOS	\$4.955.355.127	\$7.513.178.113	\$2.557.822.986	51,61%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 7 de 17

El valor del incremento del 51,61% presentado por el periodo Marzo de 2018-2019, equivale principalmente a un incremento del 50.70% en los **Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS**, al pasar de \$3.744 Millones a \$5.642 Millones, debido a que en la vigencia de 2019 la mayoría de CPS tienen una duración de 10 meses.

En cuanto al **número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, se evidencia un incremento neto del 8,29% en la cantidad de contratos a los cortes del mes de Marzo de 2018 y 2019, lo cual se puede observar en el siguiente cuadro:

Cuadro No 7.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	Marz-18	Marz-19	VARIAC ABSOLUTA	
	NUMERO CONTRATOS X CEDULA		ABS	%
OTROS SERVICIOS PERSONALES	91	107	16	17,58%
HONORARIOS	150	154	4	2,66%
TOTAL GENERAL	241	261	20	8,29%

3. GASTOS GENERALES

3.1. ADQUISICION DE BIENES – A MARZO 31 DE 2019

Cuadro No 8.

ADQUISICION DE BIENES	EJECUTADO		VARIACION	
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
EQUIPOS VARIOS	\$0	\$0	\$0	0%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$138.364.533	\$157.786.016	\$19.421.483	14,03%
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$83.765.790	\$0	-\$83.765.790	-100%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	\$110.927.159	\$206.887.141	\$95.959.982	86,50%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2.200.000	\$3.295.450	\$1.095.450	49,79%
VESTUARIO Y CALZADO	\$0	\$0	\$0	0%
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	\$0	\$0	\$0	0%
TOTAL ADQUISICION DE BIENES	\$835.257.482	\$367.968.607	-\$467.288.875	-55,94%

FUENTE: Area de Presupuesto de la Secretaria de Hacienda

- ✓ En el rubro de Adquisición de Bienes por el periodo anual Marzo 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)

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 8 de 17

- ✓ Con base en el FUT de la Contaduría General de la Nación se actualiza la codificación de ingresos y gastos, razón por la cual se realizó la respectiva reclasificación.
- ✓ Se observa un incremento del 86,50% en el rubro de Papelería y Útiles de Escritorio, debido a que el día 04 de marzo de 2019, se efectuó el contrato de "Adquisición de toner, dosis de tintas y cartuchos de tinta para las impresoras de las diferentes dependencias de la Administración Central Municipal de Bucaramanga ubicadas dentro y fuera del CAM" a través de la tienda virtual de Colombia Compra Eficiente por valor de \$ 204.750.391.

3.2. ADQUISICION DE SERVICIOS – A MARZO 31 DE 2019

Cuadro No. 9.

ADQUISICION DE SERVICIOS	EJECUTADO		ABSOLUTA	%
	Marzo-18	Marzo-19		
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$0	\$102.855.738	\$102.855.738	100%
MANTENIM, REPAR VEH Y LLANTAS	\$9.337.035	\$11.180.641	\$1.843.606	19,74%
MANTENIMIENTO REP DE EQUIPOS	\$2.000.000	\$2.927.500	\$927.500	46,37%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE	\$12.797.912	\$21.892.229	\$9.094.317	71,06%
VIATICOS Y GTOS DE VIAJE (Trab. Oficial)	\$13.399.480	\$14.001.757	\$602.277	4,49%
GASTOS JUDICIALES	\$500.000	\$500.000	\$0	0%
ARRENDAMIENTOS	\$181.600.741	\$315.711.531	\$134.110.790	73,84%
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	\$43.665.799	\$48.969.400	\$5.303.601	12,14%
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$0	\$0	\$0	0%
SERVICIOS PUBLICOS	\$782.558.033	\$843.309.322	\$60.751.289	7,76%
CONTRIB, TASAS, IMPTOS Y MULTAS	\$0	\$17.983.061	\$17.983.061	100%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	\$701.164.530	\$748.816.413	\$47.651.883	6,79%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$0	\$515.000.000	\$515.000.000	100%
SERVICIO DE VIGILANCIA	\$1.199.083.019	\$1.341.874.564	\$142.791.545	11,90%
OTROS GASTOS GENERALES	\$12.925.426	\$0	-\$12.925.426	-100%
MANTENIMIENTO ARCHIVO GEN	\$0	\$0	\$0	0%
TOTAL ADQUISICION DE SERVICIOS	\$2.959.031.974	\$3.985.022.156	\$1.025.990.181	34,67%

FUENTE: Área de Presupuesto de la Secretaría de Hacienda

- ✓ En el rubro de Adquisición de Servicios por el periodo anual Marzo 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.

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 9 de 17

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

RUBROS	EJECUTADO			
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$83.765.790	\$102.855.738	\$19.089.948	22,78%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$500.000.000	\$515.000.000	\$15.000.000	3%

- ✓ De igual manera en el rubro Adquisicion 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			
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
OTROS GASTOS GENERALES	\$0	\$5.477.750	\$5.477.750	100%

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

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

RUBRO	EJECUTADO			
	Marzo-18	Marzo-19	ABSOLUTA	%
OTROS GASTOS GENERALES	\$12.925.426	\$5.477.750	-\$7.447.676	-57,62%

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

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

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 10 de 17

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 Marzo de 2019, comparado con el periodo de Marzo 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
TOTAL	1053	945	747	73	1094	1146	2894	2164

FUENTE: Sub-Secretaria de Bienes y Servicios

Consumo en Valor:

Al corte del mes de Marzo de 2019, se registró un consumo total de 2.164 galones de combustible por valor total de \$19.3 Millones, tal como se detalla en el siguiente cuadro:

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
TOTALES	\$9.181.456	\$12.468.094	\$8.057.799	\$320.449	\$8.800.696	\$6.537.127	\$26.039.951	\$19.325.670

FUENTE: Sub-Secretaria de Bienes y Servicios

Como se observa en el anterior cuadro, el consumo de combustible en pesos, al corte del mes de Marzo 2018-2019, disminuyo en \$6.7 Millones, toda vez que durante las dos primeras semanas del mes de enero de 2019 las dependencias de la administración municipal realizaron la planeación de las diferentes actividades a ejecutar y por esa razón el parque automotor estuvo sin utilizar durante este tiempo, adicionalmente todos los vehículos habían sido tanqueados la ultima semana del mes de diciembre de 2018 razon por la cual no fue necesario suministrar combustible a los vehículos en el mes de enero de 2019.

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 11 de 17

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-MARZO 2019		
DEPENDENCIA	GLS	%
Secretaría Infraestructura	659	30,5%
Secretaría Interior	277	12,8%
Secretaría Administrativa	432	20%
Despacho Alcalde	264	12,2%
Secretaría Planeación	236	10,9%
Secretaría Salud	226	10,4%
DADEP	64	3%
Secretaría Desarrollo Social	0	0%
Secretaría Hacienda	6	0,2%
TOTALES	2.164	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 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%
	132	92	-40	-30,30%

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 12 de 17

Como se observa en el cuadro No 13, la cantidad de vehículos prestados a los funcionarios, al corte del mes de Marzo 2019, disminuyo en 40 veces, lo que represento una disminucion del 30,30%, respecto al periodo de Marzo de 2018.

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

CONSOLIDADO DE SERVICIOS PÚBLICOS

El Total de los **Gastos Generales** por concepto de **Adquisición de Servicios-SERVICIOS PUBLICOS**, al corte del mes de Marzo de 2019 aumento a \$843.309 Millones, contra \$678.218 Millones del mismo periodo en el 2018, lo que representa un incremento del 24,34%, como se detalla en siguiente cuadro:

Cuadro No. 14.

TIPO DE SERVICIO	SALDO		VARIACION	
	Marzo-18	Marzo-19	ABS	%
Telefonía Fija, Móvil e Internet - Telecomunicaciones	\$91.865.572,00	\$154.476.011,38	\$62.610.439,38	68,15%
Servicio de Energía	\$401.944.575,00	\$437.114.043,00	\$35.169.468,00	8,74%
Acueducto y Alcantarillado	\$58.010.432,00	\$132.501.534,00	\$74.491.102,00	128,4%
Gas	\$726.240,00	\$1.326.970,00	\$600.730,00	82,71%
Cuotas Solidarias	\$125.671.959,00	\$117.890.753,00	-\$7.781.206,00	-6,19%
TOTALES	\$678.218.778,00	\$843.309.311,38	\$165.090.533,38	24,34%

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 13 de 17

Detalle Gastos de SERVICIOS PUBLICOS – A Marzo 2019

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

Telefonía fija y móvil e internet			\$154.476.011,38
	TELEBUCARAMANGA	\$146.244.943,00	
	AVANTEL	\$ 802.286,00	
	CLARO	\$7.428.782,38	
Cuotas solidarias			\$117.890.753,00
	FEGHALI	\$41.334.300,00	
	San Andresito Municipal	\$1.320.000,00	
	Conjunto Residencial Plaza Mayor	\$ 2.538.000,00	
	EDIFICIO CENTRO COMERCIAL MUTIS PLAZA	\$ 7.336.104,00	
	Centro Comercial San Bazar	\$10.959.000,00	
	Edificio Plaza Central	\$884.990,00	
	Plaza Satélite del SUR	\$35.577.261,00	
	Súper Centro Comercial Acrópolis	\$17.941.098,00	
Servicio de Energía			\$437.114.043,00
	Electrificadora de Santander	\$437.114.043,00	
Acueducto y alcantarillado			\$132.501.534,00
	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	\$132.501.534,00	
Gas			\$1.326.970,00
	GASORIENTE	\$1.326.970,00	
TOTAL		\$843.309.311,38	\$843.309.311,38

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 14 de 17

CUOTAS SOLIDARIAS – ENERO A MARZO 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 SATELITE 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
TOTAL	\$41.334.300	\$1.320.000	\$2.538.000	\$7.336.104	\$10.959.000	\$884.990	\$35.577.261	\$17.941.098

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 primer trimestre 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%
Total	\$92.426.009	\$80.065.167	-\$12.360.842	-13,37%

Se observa un ahorro en el consumo de papelería por valor de \$12.3 millones en comparación con el año 2018, lo que representa una disminución del 13,37%.

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 15 de 17

Asi mismo se muestra la papelería y elementos de oficina entregados a cada una de las secretarías durante el primer trimestre de la vigencia de 2019.

REPORTES ENTREGA - DEPENDENCIAS	ENERO	FEBRERO	MARZO
SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL	\$2.854.067	\$3.478.227	\$7.848.209
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	\$1.716.622	\$3.604.979	\$5.974.269
SECRETARIA DE PLANEACION	\$1.384.793	\$863.103	\$979.647
OFICINA ASESORA DE SISTEMAS	\$704.165	\$917.454	\$715.553
OFICINA CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	\$0	\$169.961	\$704.261
SECRETARIA DE EDUCACION	\$639.735	\$3.835.765	\$2.148.001
SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	\$916.337	\$1.283.714	\$1.922.110
TESORERIA MUNICIPAL	\$800.910	\$972.896	\$2.379.475
OFICINA DE CONTROL INTERNO	\$0	\$439.952	\$595.704
DESPACHO ALCALDE	\$0	\$163.196	\$996.151
DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO	\$849.858	\$519.455	\$1.360.191
SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	\$1.508.176	\$1.598.913	\$2.026.113
PRENSA Y COMUNICACIONES	\$0	\$153.511	\$567.630
SECRETARIA DE SALUD Y AMBIENTE	\$376.815	\$1.826.547	\$3.081.059
SISBEN	\$437.492	\$663.609	\$139.819
VALORIZACION MUNICIPAL	\$159.485	\$433.624	\$865.320
SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	\$158.374	\$862.570	\$2.204.941
SECRETARIA JURIDICA	\$617.015	\$619.277	\$1.605.142
OFICINA ASESORA DE ASUNTOS INTERNACIONALES	\$0	\$73.222	\$0
SUBSECRETARÍA ADMINISTRATIVA DE BIENES Y SERVICIOS	\$0	\$911.041	\$629.605
SECRETARIA DEL INTERIOR	\$1.404.423	\$1.851.011	\$3.551.670
TOTAL GENERAL	\$14.528.268	\$25.242.028	\$40.294.871

	INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO	Código: F-CIG-1300-238,87-012
		Versión: 2.0
		Página 16 de 17

CONCLUSIONES:

De acuerdo a lo reflejado por las cifras del Presupuesto Ejecutado a Marzo de 2019, 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 Marzo de 2019 con un total de 346 funcionarios, frente a 345 a Diciembre de 2018, lo cual representa un incremento de 1 funcionario, de Marzo de 2019 frente a Diciembre de 2018.
- Los **SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA** por el periodo Marzo 2018-2019, registraron un incremento de 2,41%.
- Los **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** registraron un incremento neto del 51,61% por el periodo Marzo de 2018-2019, principalmente por el aumento del 50,70% de los Contratos de Prestación de Servicios bajo la modalidad de HONORARIOS, al pasar de \$3.744 Millones a \$5.642 Millones.
- En cuanto al **Número de contratos de Honorarios y de Otros Servicios Personales**, por el período Marzo de 2018 y 2019, se evidencia un incremento neto del 8,29% en la cantidad de contratos.
- El consumo de **COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** registro durante el periodo de Marzo 2018 - 2019 una disminución de \$6.7 Millones al pasar de \$26.039 Millones a \$19.325 Millones.
- Se observa un ahorro en el consumo de **PAPELERIA** por valor de \$12.3 millones en comparación con el año 2018, lo que representa una disminucion del 13,37%.



INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

Código: F-CIG-1300-238,87-012

Versión: 2.0

Página 17 de 17

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,

LIA PATRICIA CARILLO GARCIA

Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.

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

