

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

PRIMER TRIMESTRE 2018 – INDERVALLE

La oficina de Control Interno en cumplimiento del marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto público y en atención a su Rol de Seguimiento y Evaluación, realiza Informe para el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de marzo de 2018.

Cada uno de los gastos reportados se encuentran sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva Presidencial 06 de 2014.

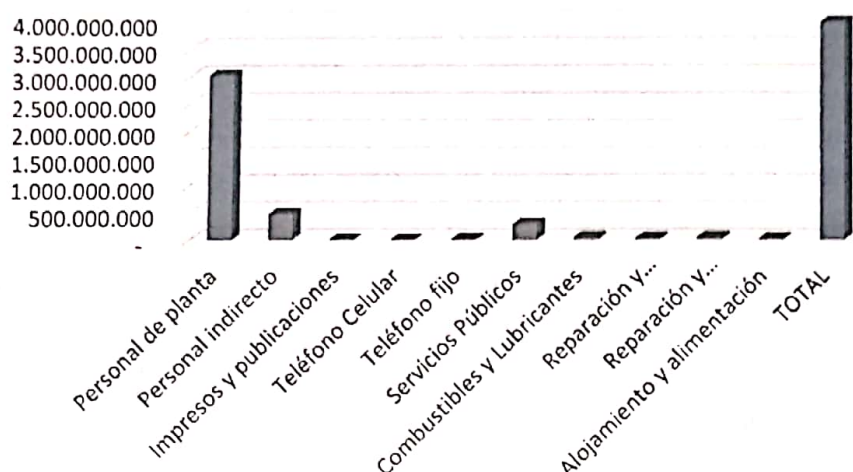
PERIODICIDAD DEL INFORME

De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, la oficina de Control Interno, realizará un informe trimestral, teniendo en cuenta la información que es suministrada por la Oficina de Presupuesto que pertenece a la Subgerencia Administrativa y Financiera de INDERVALLE.

PRESUPUESTO TOTAL / PRESUPUESTO DISPONIBLE

RUBROS PRESUPUESTALES	Presupuesto Inicial	Modificaciones presupuestales	Presupuesto Definitivo	Presupuesto ejecutado I trimestre 2018	% Ejecución presupuesto año 2018	Presupuesto por ejecutar	% Presupuesto por ejecutar
Personal de planta	3.219.921.310	(199.725.932)	3.020.195.378	672.401.242	22,26%	2.347.794.136	77,74%
Personal indirecto	476.325.477		476.325.477	473.760.000	99,46%	2.565.477	0,54%
Impresos y publicaciones	12.213.107		12.213.107	1.446.100	11,84%	10.767.007	88,16%
Teléfono Celular	3.000.000		3.000.000	544.163	18,14%	2.455.837	81,86%
Teléfono fijo	20.000.000		20.000.000	3.951.488	19,76%	16.048.512	80,24%
Servicios Públicos	290.462.622		290.462.622	23.134.627	7,96%	267.327.995	92,04%
Combustibles y Lubricantes	50.000.000		50.000.000	36.800.000	73,60%	13.200.000	26,40%
Reparación y Mantenimiento vehículos	30.000.000		30.000.000	-	0,00%	30.000.000	100,00%
Reparación y mantenimiento Bienes Muebles	50.000.000		50.000.000		0,00%	50.000.000	100,00%
Alojamiento y alimentación	25.000.000		25.000.000	1.798.009	7,19%	23.201.991	92,81%
TOTAL	4.176.922.516	(199.725.932)	3.977.196.584	1.213.835.629	30,52%	2.763.360.955	69,48%

PRESUPUESTO DEFINITIVO



ANÁLISIS

Al revisar las cifras entregada por la Subgerencia Administrativa y Financiera, en el área de Presupuesto, se puede determinar que durante el primer trimestre de 2018 se ha ejecutado el 30.52% del presupuesto asignado a la entidad y tiene un 69.48% por ejecutar.

GRÁFICA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CUARTO TIMESTRE 2017 VERSUS PRIMER TRIMESTRE 2018

RUBROS PRESUPUESTALES	Presupuesto Definitivo			IV trimestre		I trimestre		Diferencia IV Versus I trimestre	
	Definitivo	Ejecutado	% Ejecución	Ejecución	% Ejecución	Ejecución	% Ejecución	Variación	% Variación
Personal de planta	3.020.195.378	672.401.242	22,26%	765.038.811	25,33%	672.401.242	22,26%	(92.637.569)	(12,11)
Personal indirecto	476.325.477	473.760.000	99,46%	259.967.393	54,58%	473.760.000	99,46%	213.792.607	82,24
Impresos y publicaciones	12.213.107	1.446.100	11,84%	-	0,00%	1.446.100	11,84%	1.446.100	100,00
Teléfono Celular	3.000.000	544.163	18,14%	349.797	11,66%	544.163	18,14%	194.366	55,57
Teléfono fijo	20.000.000	3.951.488	19,76%	4.209.204	21,05%	3.951.488	19,76%	(257.716)	(6,12)
Servicios Públicos	290.462.622	23.134.627	7,96%	26.362.064	9,08%	23.134.627	7,96%	(3.227.437)	(12,24)
Combustibles y Lubricantes	50.000.000	36.800.000	73,60%	1.515.754	3,03%	36.800.000	73,60%	35.284.246	2.327,83
Reparación y Mantenimiento vehículos	30.000.000	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-
Reparación y mantenimiento Bienes Muebles	50.000.000	-	0,00%	110.000	0,22%	-	0,00%	(110.000)	(100,00)
Alojamiento y alimentación	25.000.000	1.798.009	7,19%	2.799.399	11,20%	1.798.009	7,19%	(1.001.390)	(35,77)
TOTAL	3.977.196.584	1.213.835.629	30,52%	1.060.352.422	26,66%	1.213.835.629	30,52%	153.483.207	14,47

El presupuesto del IV trimestre del 2017 comparado con el I trimestre del año 2018, presenta un incremento del 14.47% que es significativo dentro del presupuesto aprobado para la vigencia; los rubros que tuvieron mayores modificaciones son:

PERSONAL DE PLANTA: Este rubro tuvo una disminución en su ejecución de \$92.637.569 que representa un 12.11%, debido a que en Diciembre se cancelaron primas a los empleados de planta.

PERSONAL DE INDIRECTO: Este rubro tuvo un incremento en su ejecución de \$ 213.792.607 que representa un 82.24%, debido a la contratación de personal de apoyo para áreas misionales, administrativa y operativa del Instituto de enero a julio de 2018.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES: Este rubro tuvo un incremento del 100%, debido a la publicación en el diario El País del edicto por fallecimiento del señor Eyner Manzano Grajales (Q.E.P.D).

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Este rubro tuvo un incremento de \$35.281.246, debido a la contratación que se hizo en el mes de enero de 2018 para abastecer de gasolina y lubricantes los vehículos y motos de la Institución

ANALISIS GENERAL

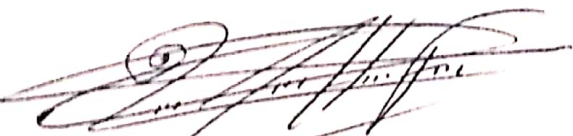
- El presupuesto ejecutado durante primer trimestre del año 2018 fue del 26.66%, siendo los rubros más representativos el de Personal Indirecto y Combustibles y Lubricantes.
- El porcentaje disponible para ejecutar es del 69.48% para los próximos tres trimestres del año
- Debido a que el presupuesto de Personal Indirecto fue ejecutado en un 99.46%, se requiere hacer los traslados presupuestales correspondientes, con el fin de atender nuevos requerimientos.

RECOMENDACIONES GENERALES

- Establecer políticas que permitan hacer un presupuesto de acuerdo con las necesidades de la Entidad en aquellos rubros que supera el proyectado como Personal Indirecto que tuvo una ejecución del 99.46% para el primer trimestre del año.
- Se recomienda continuar con la campaña de sensibilización de la Política de Austeridad del Gasto, afianzando la cultura del ahorro, con el fin de fortalecer los principios de autocontrol, autorregulación y autogestión de los funcionarios de la entidad para el uso racional de los recursos públicos y la aplicación de los controles y lineamientos para hacer que la entidad sea eficiente, eficaz y austera.
- Racionalizar en la medida de lo posible los gastos como manejo del papel, cultura de cero papel, disminución del consumo de servicios públicos, apagando luces, equipos, aires acondicionados y demás elementos eléctricos y racionalizar el uso de las llamadas telefónicas salientes.

La oficina de Control Interno puede determinar que la subgerencia Administrativa y Financiera, que la ejecución del presupuesto fue del 30.52% un poco superior a la presupuestado, por lo cual es necesario hacer los ajustes necesarios para que sea ejecutado acorde con los lineamientos dados en el presupuesto de la Entidad, ajustándose al mismo.

Cordialmente,



HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO

Jefe de Oficina de Control Interno

Proyecto: Harold Fernando Cerquera Castillo	Cargo: Jefe de oficina Asesora de Control Interno	Firma:
---	---	--------