

## AUSTERIDAD EN EL GASTO

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto Público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el 1 de abril de 2018 y el 31 de junio de 2018.

### 1. MARCO LEGAL

Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".

Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."

Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."

Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998"

Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998"

Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998"

Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998" Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto. Directiva Presidencial 04 del 3 de



SC-CER367095



abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.

Directiva Presidencial No. 06 del 2 de JUNIO 2018 de 2014. Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.

Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998." en el cual indica:

"Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así":

"ARTICULO 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 del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, 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".

**2. OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el primer trimestre de 2018, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

**3. METODOLOGIA:** 3 GDO-TIC-FM-010 V2.0 Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones; El informe se elaboró con base en la información obtenida directamente de los informes Ejecución Presupuestal de Gasto (EPG) "obligaciones" correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de abril de 2018 y el 31 de junio de 2018.

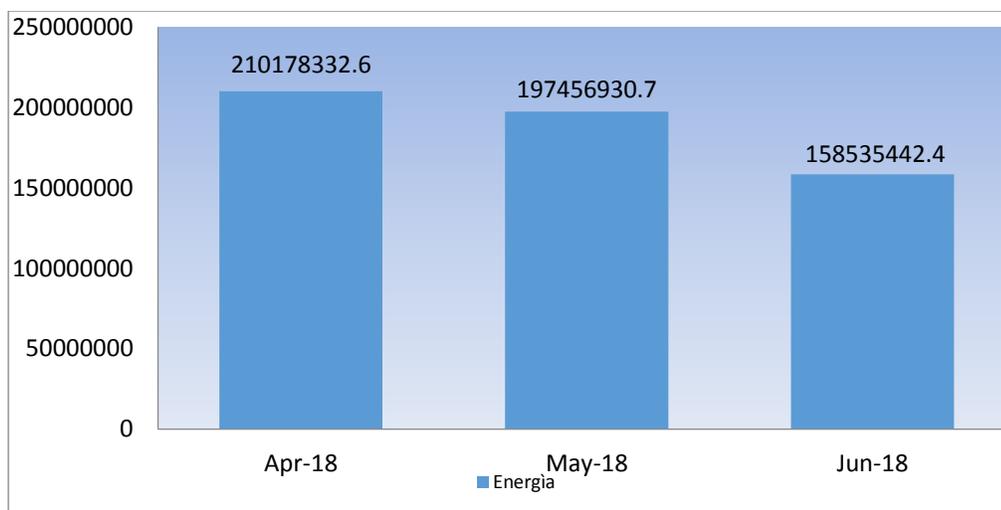
**4. PERIODICIDAD DEL INFORME:** De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, la Oficina de Control Interno, realizara un informe trimestral.

## INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2018

AUSTERIDAD DEL GASTO INFORME TRIMESTRAL 2018										
Nº	Concepto	viene Total 1º Trimestre 2018	Apr-18	%	May-18	%	Jun-18	%	Total 2º Trimestre	Total 1º,2º Trimestre
1	Energía	518,558,699	210,178,333	37	197,456,931	35	158,535,442	28	566,170,706	1,084,729,404
2	Acueducto y Alcantarillado	269,041,929	121,475,956	42	95,515,076	33	73,032,904	25	290,023,936	559,065,864
3	Aseo	145,151,442	48,987,479	34	47,869,000	33	48,199,660	33	145,056,139	290,207,581
4	Teléfono Fija (Local, Larga Distancia, Celular)	41,930,875	13,947,123	33	14,143,232	33	14,399,698	34	42,490,053	84,420,928
5	Internet	26,604,342	9,283,106	28	14,533,995	44	8,964,086	27	32,781,187	59,385,529
6	Celular (Ordenador del Gasto)	12,099,436	4,187,622	33	4,260,721	33	4,285,236	34	12,733,579	24,833,015
7	Elementos de Aseo y Cafetería	0	2,248,150	0	0	0	29,557,875	0	31,806,025	31,806,025
8	Útiles, Papelería y Fotocopias	0	61,770	0	265,600	0	0	0	327,370	327,370
9	Combustible	0	73,240,202	88	8,824,417	11	1,541,603	2	83,606,221	83,606,221
10	Impresos y Publicaciones	0	0	0	143,000	100	0	0	143,000	143,000
11	Uso, Repuestos y Mantenimiento de Vehículos	0	0	0	771,750	100	0	0	771,750	771,750
<b>TOTAL</b>		<b>1,013,386,723</b>	<b>483,609,740</b>	<b>294</b>	<b>383,783,721</b>	<b>422</b>	<b>338,516,504</b>	<b>183</b>	<b>1,205,909,966</b>	<b>2,219,296,688</b>

## ENERGIA

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Energía	210,178,333	197,456,931	158,535,442



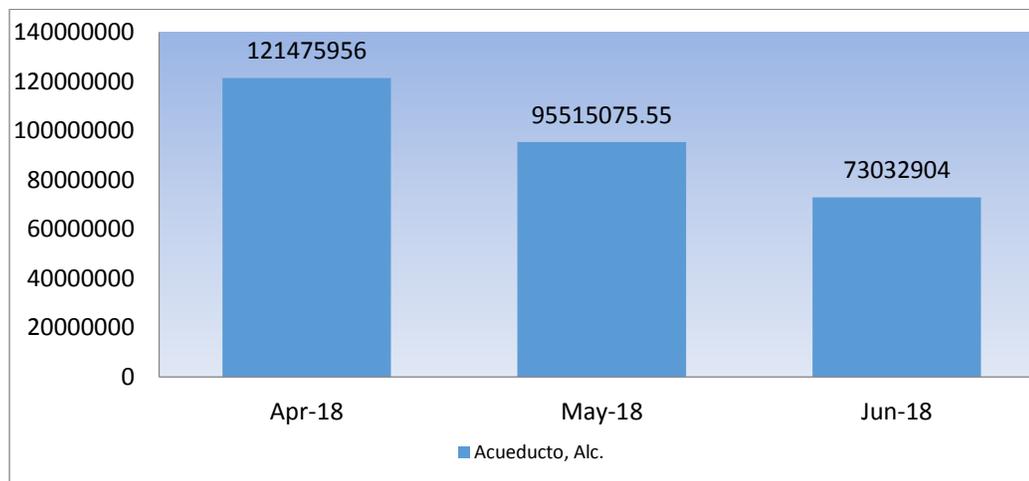
**ABRIL 2018:** el consumo de este mes es de \$210.178.332, representa el 37% del consumo del trimestre, se refleja aumento en el consumo promedio mensual de algunas de las dependencias, como en La Secretaria de Educación en el costo del servicio de las IEM y CEM.

**MAYO 2018:** el promedio del consumo del servicio de energía del mes es del 35% ajustado al promedio mensual, por valor de \$197.456.931; presentando una disminución por valor de \$12.721.402 con relación al mes de marzo de 2018.

**JUNIO 2018:** al igual que el mes de mayo presenta una tendencia a la baja en el pago de servicio de energía con relación al mes anterior, por valor de \$38.921.488, presentando un consumo por valor de \$158.535.442, con un porcentaje de participación del 40% del trimestre, esto porcentaje se debe tener en cuenta que en el mes de enero el porcentaje fue del 28%, que refleja un consumo bajo del servicio de energía afectando los demás meses del trimestre.

### ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Acueducto, Alc.	121,475,956	95,515,076	73,032,904



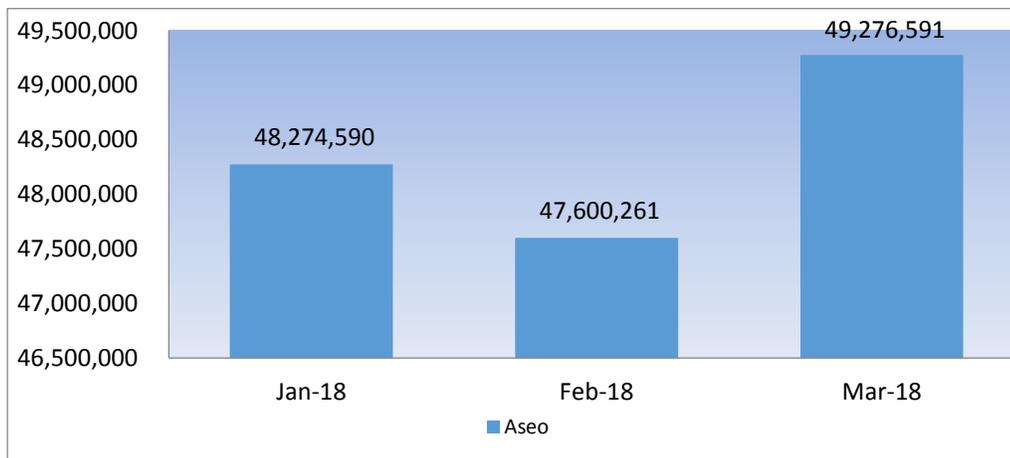
**ABRIL 2018:** presenta un consumo alto por valor de \$121.475.956, con relación al promedio y en relación al consumo del mes de marzo, que representa el 42% del valor total del trimestre.

**MAYO 2018:** presenta aumento respecto al mes anterior por un valor de \$ 95.515.076, representando una disminución con relación al mes de abril, pero se puede decir que tiene una tendencia a la baja y normalización del consumo promedio, con un porcentaje del 33%.

**JUNIO 2018:** en este mes continua el disminución del consumo del servicio por valor de \$73.032.904, que representa el 25% del consumo del trimestre, disminuyendo el consumo en \$ 22.82.172.

### ASEO

Concepto	Jan-18	Feb-18	Mar-18
Aseo	48,274,590	47,600,261	49,276,591



**ABRIL 2018:** presenta una recolección de basuras por valor de \$48.987.479 que representa el 34% del consumo del trimestre, ajustado al consumo promedio; se debe tener en cuenta que los valores a pagar varían de acuerdo al peso o tonelaje de la recolección y que durante toda la vigencia mes a mes se suman los valores que se deben cancelar de cada dependencia en el recibo de acueducto.

**MAYO 2018:** presenta una recolección de basuras más bajo que el mes de abril, por valor de \$1.118.479, en donde la diferencia es porque los valores a pagar varían de acuerdo al peso o tonelaje de la recolección y los servicios públicos de las IEM y CEM baja considerablemente; el valor cancelado por este concepto es de \$47.869.000, representando un porcentaje del 33% del consumo total del trimestre normalizando el pago por la prestación de este servicio.

**JUNIO 2018:** presenta una disminución frente al pago realizado en el mes anterior en una diferencia de \$330.660, para un total de \$8.199.660, que representa el 33% del consumo del trimestre; esto se debe a que en el corregimiento del encano la recolección de basuras y transporte de las mismas baja en su tonelaje; los pagos por recolección y transporte varían de acuerdo al tonelaje que se recolecta en los dos corregimientos, además se suman a estos valores los pagos realizados en las distintas dependencias de la Alcaldía de Pasto.

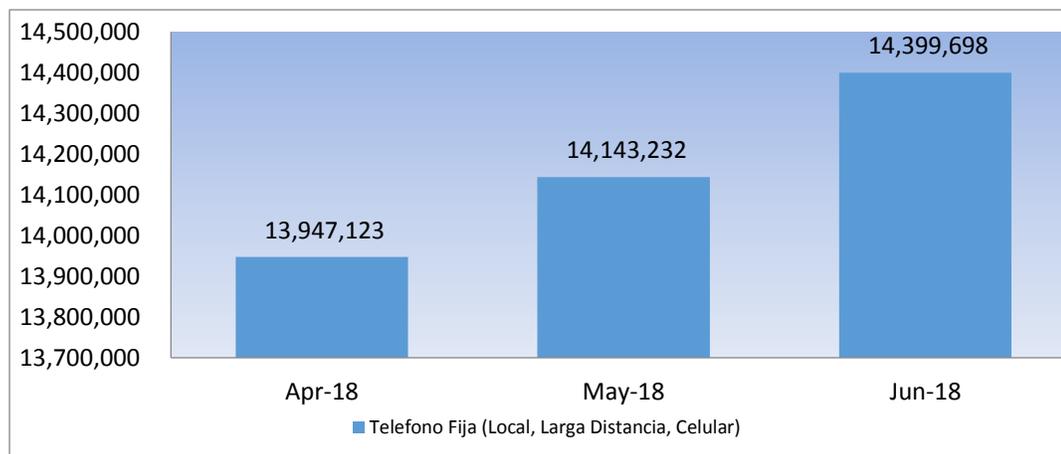


SC-CER367095



### TELÉFONO FIJA (Local, Larga Distancia, Celular)

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Teléfono Fija (Local, Larga Distancia, Celular)	13,947,123	14,143,232	14,399,698



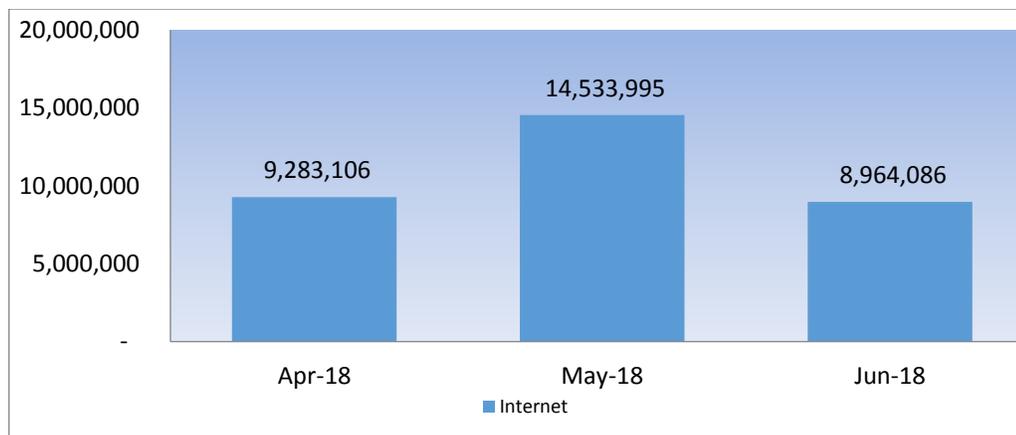
**ABRIL 2018:** presenta un consumo de \$13.947.123, representado en el 33%, del consumo total del trimestre, ajustados al rango promedio aunque con relación al mes anterior, existen facturas con consumos bajos frente a otros períodos que alteran levemente el promedio respecto al mes de abril.

**MAYO 2018:** se presenta un consumo del servicio de telefonía por valor de \$14.143.232, con un porcentaje de participación respecto al consumo total del 33%, aunque en algunas dependencias se refleja el consumo ajustado al rango promedio, en este mes se evidencia una tendencia a la alza por valor de \$196.109, acorde a los consumos dentro de los promedios con base al mes anterior.

**JUNIO 2018:** se evidencia un leve incremento respecto al mes anterior por valor de \$256.466, para un total de \$14.399.698, con un porcentaje de consumo del 34%, excede levemente el promedio de consumo del trimestre.

**INTERNET**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Internet	9,283,106	14,533,995	8,964,086



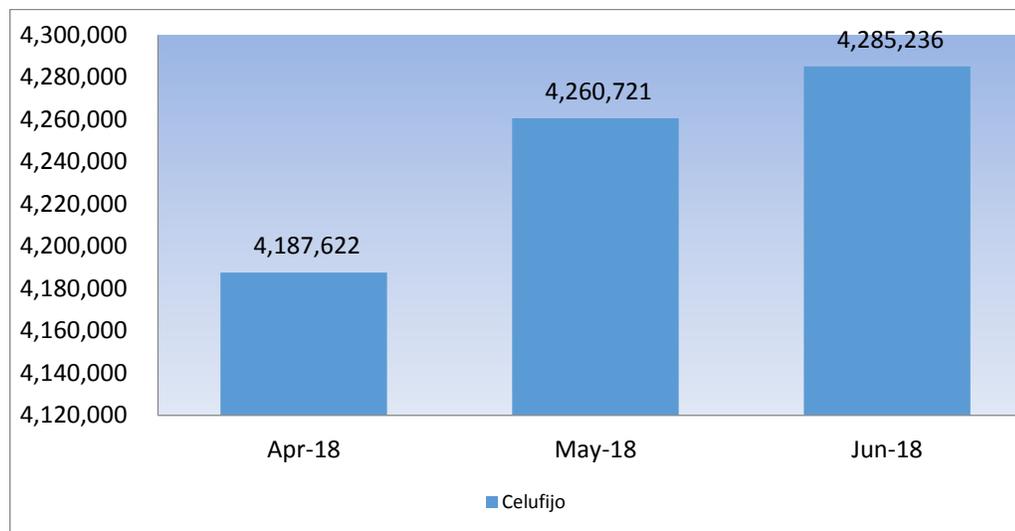
**ABRIL 2018:** refleja un consumo por valor de \$9.283.106, promedio más bajo del rango normal con un porcentaje del 28%; en las líneas corporativas banda ancha, dándose un diferencia por valor de \$300.080 con relación al mes de marzo, entendiéndose esto a que la baja en los promedios de acuerdo a su consumo.

**MAYO 2018:** presenta incremento del consumo respecto al mes anterior se da una diferencia a la alza de \$5.250.889, resultando un consumo total de \$14.533.995, representando un porcentaje de consumo del 44%, se evidencia que los consumos en las distintas dependencias varían de acuerdo a su utilización tanto en llamadas de larga distancia como el uso del internet.

**JUNIO 2018:** presenta una disminución de \$5.569.909, respecto al mes anterior, con un consumo de \$8.964.086, con el 27% del consumo total del trimestre, se puede decir que en este trimestre se afecta el promedio del consumo, porque en el mes de mayo el consumo tanto de internet fue alto, el cual incidió el porcentaje del consumo del mes de abril y junio.

**CELULAR**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
<b>Celufijo</b>	4,187,622	4,260,721	4,285,236



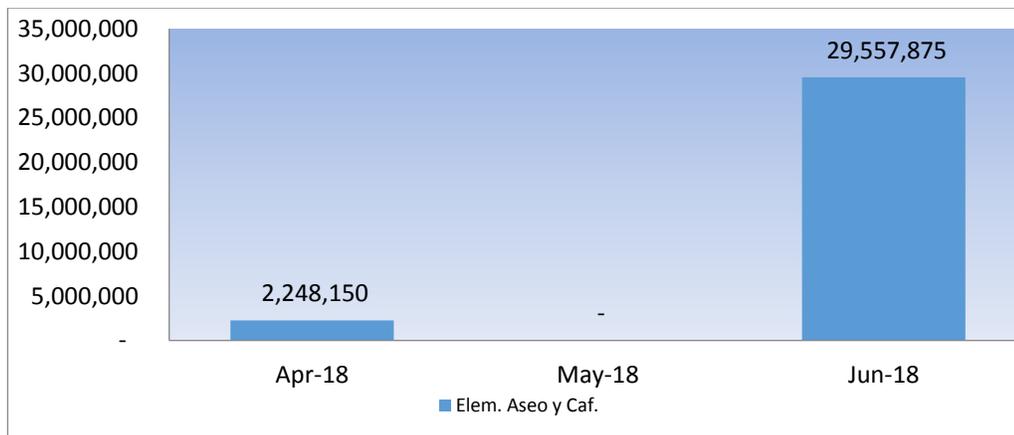
**ABRIL 2018:** en este mes se presenta un consumo por valor de \$4.187.622 y un porcentaje de 33% del total del trimestre, entendiéndose esto que el promedio de consumo en el mes respecto al trimestre anterior se mantiene, aunque el servicio de telefonía celular fija, está ajustada a pagos mensuales fijos, los excedentes en caso de que se superen los minutos programados por cada línea, se cobra por minuto adicional.

**MAYO 2018:** En este mes se puede evidenciar que el valor promedio del servicio tuvo un incremento por valor de \$73.099 respecto al mes anterior, para un total de consumo en el mes de \$4.260.721 de acuerdo al plan obtenido en este servicio, con un porcentaje del consumo en el trimestre del 33% ajustado al promedio mensual del trimestre.

**JUNIO 2018:** en este mes se presenta un incremento en el consumo respecto al mes anterior por valor de \$25.000, para un total de \$4.285.236, con un porcentaje de participación en el total del consumo del trimestre del 34%, refleja el consumo ajustado al rango promedio del mes de los meses de abril y junio.

**ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Elem. Aseo y Caf.	2,248,150	-	29,557,875



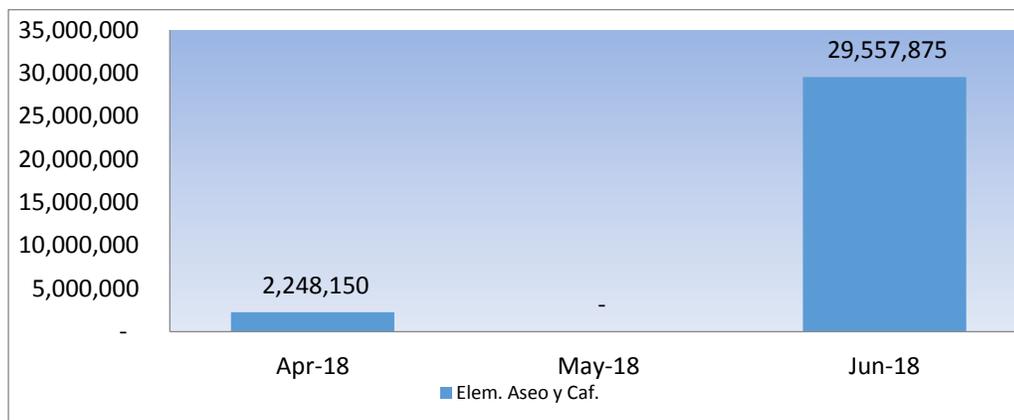
**ABRIL 2018:** No se realizan pagos por este concepto.

**MAYO 2018:** No se realizan pagos por este concepto.

**JUNIO 2018:** se cancela primer pago del contrato de suministro de café, azúcar, aromáticas.

**UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Elem. Aseo y Caf.	2,248,150	-	29,557,875



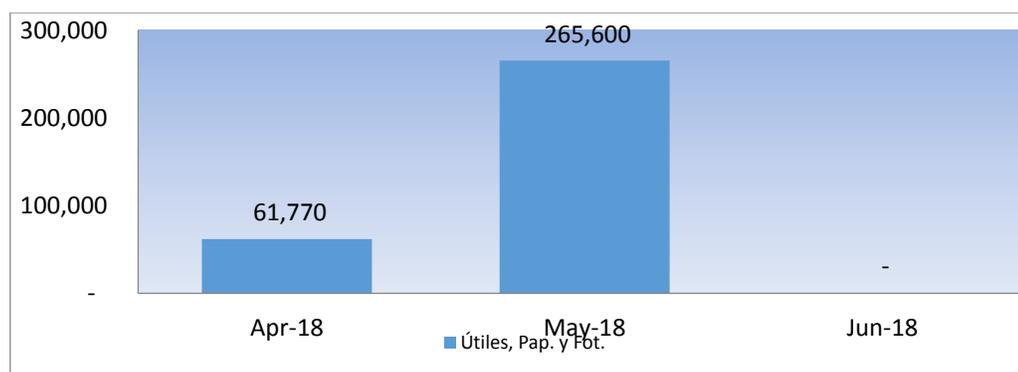
**ABRIL 2018:** se evidencia el consumo bajo respecto al mes de marzo, por valor de \$2.248.150.

**MAYO 2018:** se realiza pagos por este concepto.

**JUNIO 2018:** se realiza pago parcial del contrato por este concepto por valor de \$29.557.875, conservando el promedio de consumo.

### IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Útiles, Pap. y Fot.	61,770	265,600	-



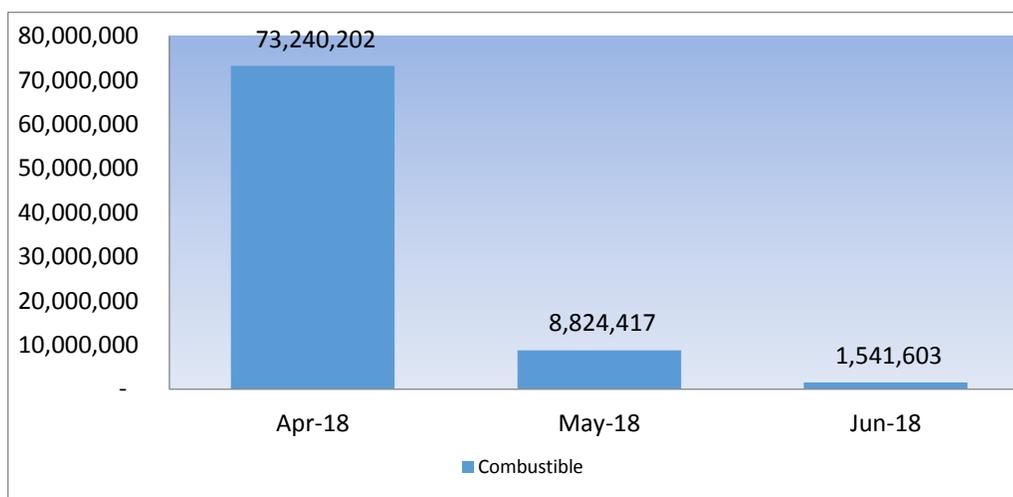
**ABRIL 2018:** se realiza pago por este concepto del valor del consumo \$61.770.

**MAYO 2017:** se realiza pago parcial por este concepto por valor de 265.600.

**JUNIO 2017:** no se realiza pago por este concepto.

### COMBUSTIBLE

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Combustible	73,240,202	8,824,417	1,541,603



**ABRIL 2018:** se realiza pago parcial del contrato de combustible por valor de \$73.240.202.

**MAYO 2017:** se realiza pago parcial del contrato por este concepto por valor de \$8.824.417.

**JUNIO 2017:** se realiza pago parcial del contrato por este concepto por valor de \$1.541.603.

La medición porcentual por este concepto no se puede hacer un comparativo mes a mes por que el consumo mensual y los pagos se realizan en diferente mes.

**IMPRESOS Y PUBLICACIONES**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Impresos y Publicaciones	-	143,000	-

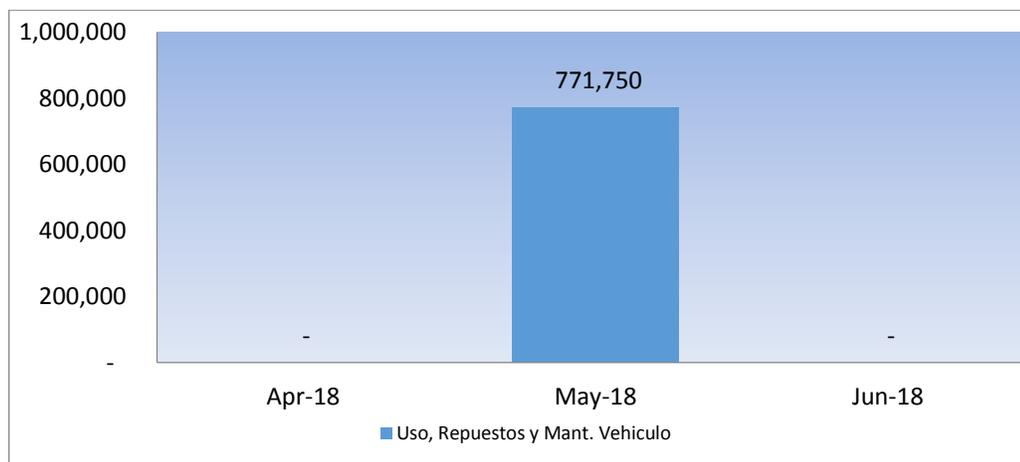
**ABRIL 2018:** No se realizan pagos por este concepto.

**MAYO 2018:** este pago se realiza por el consumo de algunas dependencias como es la secretaria de hacienda.

**JUNIO 2018:** No se realizan pagos por este concepto.

**USO, REPUESTOS Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS**

Concepto	Apr-18	May-18	Jun-18
Uso, Repuestos y Mant. Vehículo	-	771,750	-



**ABRIL 2018:** no se realiza pago por este concepto.

**MAYO 2018:** se cancela pago del contrato de mantenimiento de vehículos por valor de \$771.750.

**JUNIO 2018:** no se realiza pago por este concepto.

**MARTHA CECILIA DAVILA**  
Jefe oficina Control Interno



SC-CER367095

