

## 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 octubre de 2016 y el 31 de diciembre de 2016.

### 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 8° 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 abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.

Directiva Presidencial No. 06 del 2 de diciembre 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:



SC-CER367095



“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 cuarto trimestre de 2016, 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 octubre de 2016 y el 31 de diciembre de 2016.

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



SC-CER367095

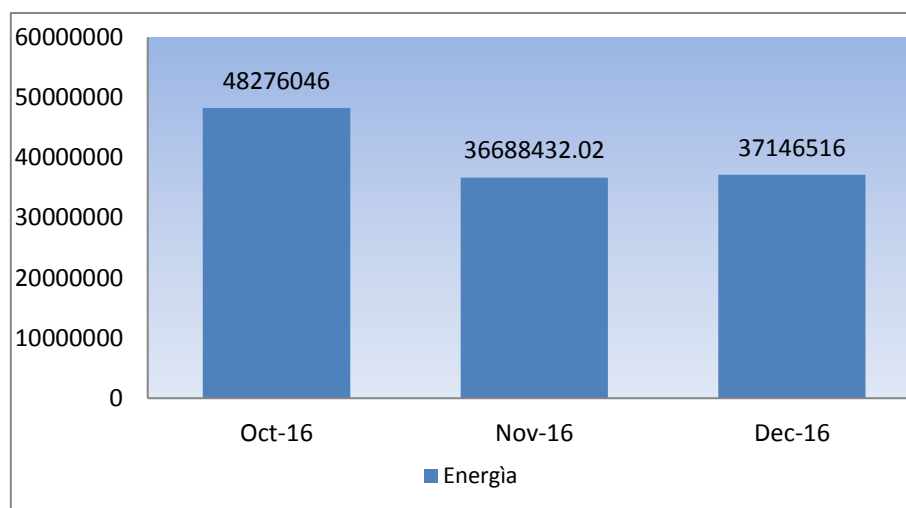


## INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO CUARTO TRIMESTRE 2016

AUSTERIDAD DEL GASTO INFORME TRIMESTRAL 2016										
Nº	Concepto	viene Total 3º Trimestre 2016	Oct-16	%	Nov-16	%	Dec-16	%	Total 4º Trimestre	Total 1º,2º,3º y 4º Trimestre
1	Energía	16,669,205	48,276,046	34.35	45,355,263	32.27	46,903,358	33.37	140,534,667	157,203,872
2	Acueducto y Alcantarillado	12,069,310	5,455,620	24.28	4,551,860	20.26	12,463,655	55.47	22,471,135	34,540,445
3	Aseo	23,460,034	7,005,570	62.17	3,615,650	32.09	646,915	5.74	11,268,135	34,728,169
4	Teléfono Fija (Local, Distancia, Celular)	9,543,486	3,912,387	33.20	3,624,541	30.76	4,246,675	36.04	11,783,603	21,327,089
5	Internet	50,095,579	8,154,840	34.46	7,084,613	29.94	8,426,220	35.61	23,665,673	73,761,252
6	Celular (Celufijo)	4,412,750	2,398,170	43.38	2,319,873	41.96	810,379	14.66	5,528,422	9,941,172
7	Elementos de Aseo y Cafetería	13,090,311	16,932,599	23.26	10,137,000	13.92	45,730,832	62.82	72,800,431	85,890,742
8	Útiles, Papelería y Fotocopias	4,355,200	72,639,514	37.73	719,575	0.37	119,186,120	61.90	192,545,209	196,900,409
9	Combustible	23,860,407	11,810,791	9.42	2,744,117	2.19	110,801,195	88.39	125,356,103	149,216,510
10	Impresos y Publicaciones	304,139,368	0	0.00	150,003	0.09	160,734,149	99.91	160,884,152	465,023,520
11	Uso, Repuestos y Mantenimiento de Vehículos	0	14,925,393	10.15	14,044,916	9.55	118,108,825	80.30	147,079,134	147,079,134
<b>TOTAL</b>		<b>116,250,364</b>	<b>75,202,633</b>	<b>312</b>	<b>66,551,800</b>	<b>187</b>	<b>73,497,202</b>	<b>180.88</b>	<b>215,251,635</b>	<b>331,501,999</b>

**ENERGIA**

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Energía	48,276,046	36,688,432	37,146,516



**OCTUBRE:** presenta un considerable aumento en los consumos de este mes con relación al mes anterior, se observa un incremento de \$1.248.265, en algunas dependencias es el caso de La Casa de Don Lorenzo, donde hubo un consumo de 3068 kilovatios y donde se evidencia un notable aumento en el promedio del consumo, de igual manera el aumento se da en la sede de Caja Agraria, los demás promedios en el resto de las dependencias se mantienen unos a la baja y otras en el alza pero no son muy representativos económicamente. Se continúa cancelando matrículas de los centros de Conciliación de los Barrios Chambú y Tamasagra.

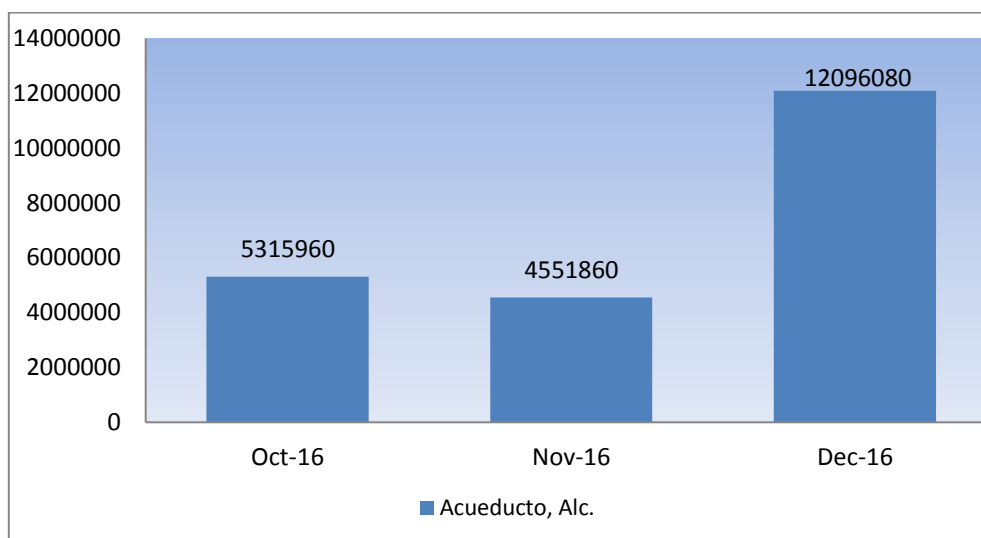
**NOVIEMBRE:** este mes presenta una disminución en los consumos de algunas dependencias dándose una disminución total en este mes de \$1.465.244, en la sede de Caja Agraria se observa una disminución de %1.900.898, con relación al mes de octubre, pero si se observa incrementos en dependencias como el CAM que se da una diferencia en disminución de \$406.291 con relación al mes anterior, se observa también en algunas dependencias que las diferencias en los consumos aunque son mínimas se han mantenido, y en otras se han incrementado y se han disminuido pero muy levemente, se continúa cancelando derechos de matrículas de Centros de Conciliación, Chambú y Tamasagra.

**DICIEMBRE:** En este mes se presenta un aumento de \$458.084, con relación al mes anterior, se observa que en algunas dependencias se han disminuido los consumos tal es el caso del CAM antigua Caja Agraria, de igual manera también se evidencia disminución en los consumos en el

CAM Los Rosales, en las otras dependencias los promedios de consumo se mantienen más dirigidos a la baja. Se continua cancelando matriculas Centros de Conciliación, Chambu y Tamasagra.

### ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Acueducto, Alc.	5,315,960	4,551,860	12,096,080



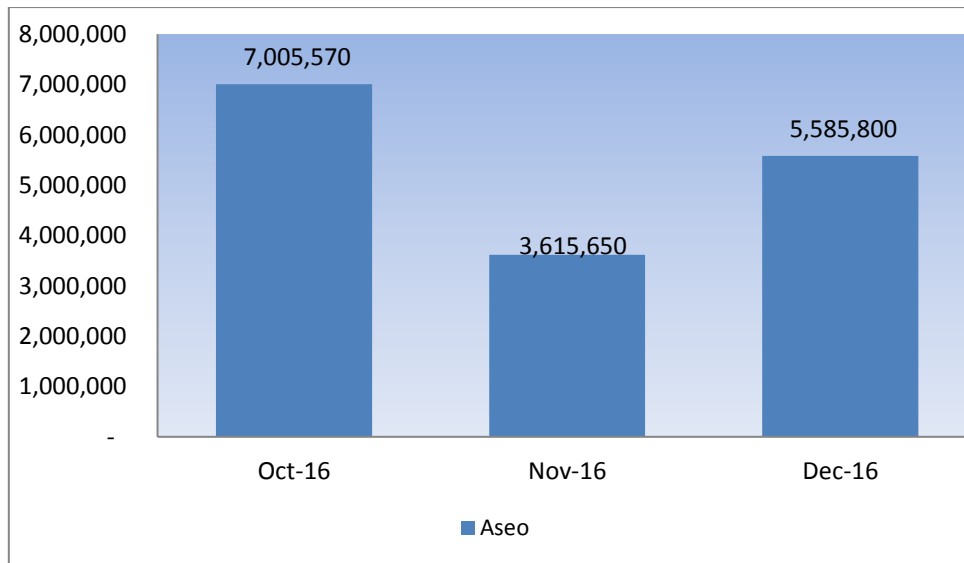
**OCTUBRE:** en las distintas dependencias se presenta un consumo ajustado dentro del rango promedio, con relación al mes de septiembre únicamente se da una disminución, teniendo en cuenta que existen consumos que incrementan o disminuyen sin alterar el promedio. Se observa que aunque los consumos tuvieron cierta disminución, se puede evidenciar que en el Museo Taminango hubo un promedio fuera de los promedios manejados dándose un de aumento, respecto al mes de septiembre. De igual manera se evidencia un aumento en el consumo en la secretaria de educación calle 16. Lo mismo se evidencia en la casa de Don Lorenzo donde se da una alza.

**NOVIEMBRE:** en este periodo se presenta un consumo ajustado dentro del rango promedio en algunas dependencias. Pueden existir facturas que incrementan o disminuyen cierto consumo sin alterar el promedio, dándose una disminución en el consumo total, con relación al mes de octubre.

**DICIEMBRE:** presenta un considerable aumento en los consumos con relación del mes de noviembre, se puede decir que el promedio, ha ido en aumento en algunas secretarías como Bienestar Social, en el CECOM, de igual forma se evidencia reducción en los promedios de otras dependencias. En este periodo se cancelan el servicio tanto del mes de diciembre de 2016 como de enero de 2017, ya que el pago se lo realiza fuera de la fecha de corte en algunas dependencias por la generación de la facturación de acuerdo al ciclo que le corresponde a cada una de estas dependencias. Se evidencia que en el Pasaje Comercial La Mercede se está cancelando dos meses por cuanto en el mes pasado se generó la factura pero en cero pesos. Por otra parte en el CAM Anganoy se observa una gran diferencia en aumento. En el centro Cultural Pandiaco también se observa una diferencia en aumento, lo mismo sucede en el Edificio Jacomes en el archivo municipal se evidencia un aumento.

**ASEO**

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Aseo	7,005,570	3,615,650	5,585,800



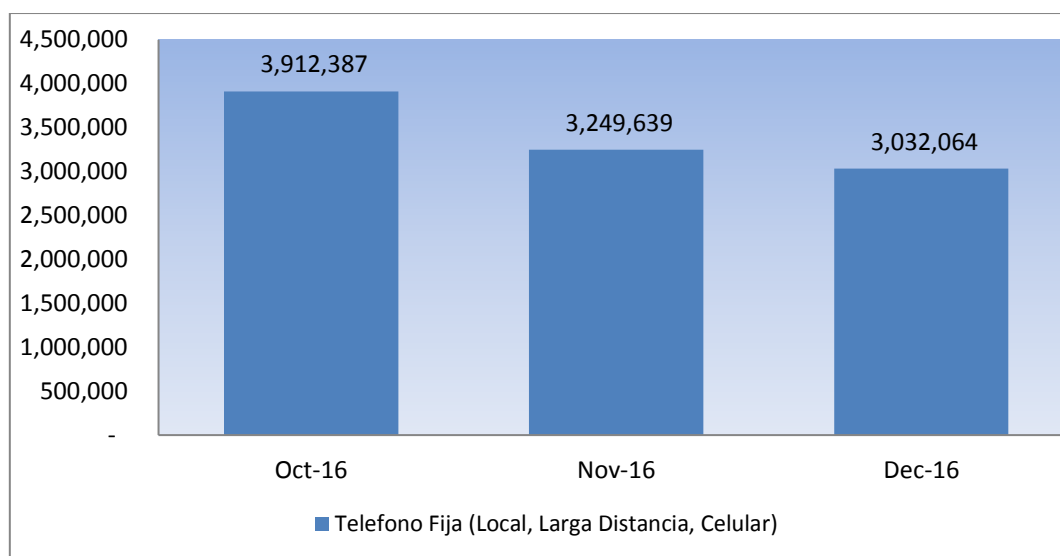
**OCTUBRE:** presenta un pago elevado con relación al mes de septiembre, se da una diferencia de \$2.4083.710, esto por cuanto se dio un valor muy alto en el tonelaje recolectado y transporte en el corregimiento del Encano. En la recolección de basuras en las distintas dependencias se mantienen los promedios de cobro de acuerdo a las tarifas fijas las cuales no varían de acuerdo al ciclo.

**NOVIEMBRE:** Se presenta un pago relativamente bajo en comparación al mes de octubre, se baja el promedio de recolección de residuos y transporte de los mismos en los corregimientos del Encano San Fernando, en las dependencias Alcaldía de Pasto, se mantienen las tarifas de acuerdo al ciclo correspondiente, se da una diferencia muy significativa a la baja de \$3.257867. Con relación al mes anterior.

**DICIEMBRE:** presenta un considerable aumento frente al pago realizado en el mes anterior en una diferencia de \$1.970.150, esto se debe a que en el corregimiento del encano la recolección de basuras y transporte de las mismas se incrementó 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.

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

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Teléfono Fija (Local, Larga Distancia, Celular)	3,912,387	3,249,639	3,032,064



**OCTUBRE:** presenta consumos ajustados al rango promedio aunque con relación al mes anterior se refleja una disminución, Existen facturas con consumos bajos frente a otros períodos pero que alteran levemente el promedio, se observa consumo a la baja ya que en este mes se adquiere el servicio de Telefonía celular y larga distancia.

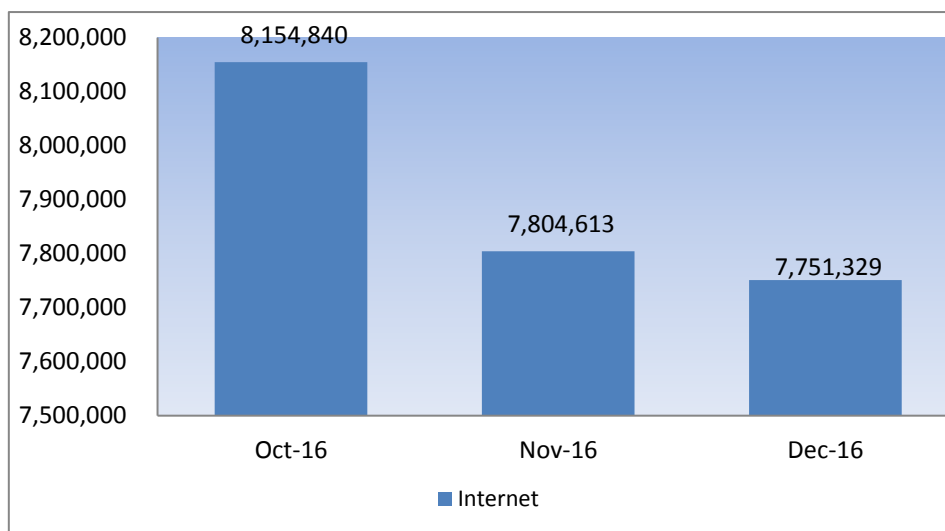


**NOVIEMBRE:** aunque en algunas dependencias se refleja el consumo ajustado al rango promedio en este mes se evidencia una leve reducción en los consumos, se mantienen los promedios con base al mes anterior.

**DICIEMBRE:** se evidencia una leve disminución con relación al mes anterior determinada, evidenciando esto a que los promedios de consumo se mantienen en las distintas dependencias de la alcaldía de Pasto.

### INTERNET

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Internet	8,154,840	7,804,613	7,751,329



**OCTUBRE:** refleja el consumo ajustado al rango promedio en las líneas corporativas banda ancha, dándose una diferencia al aumento de \$243.759 con relación al mes de septiembre, entendiendo esto a que los promedios se mantienen de acuerdo a su consumo.

**NOVIEMBRE:** presenta un promedio de consumo ajustado a meses anteriores, pero con relación al mes anterior se da una diferencia a la baja de \$733.383. 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.

**DICIEMBRE:** presenta un aumento de \$666.716, respecto al mes anterior, pero se puede decir que en este trimestre se mantiene el promedio de consumo en las distintas dependencias.



SC-CER367095

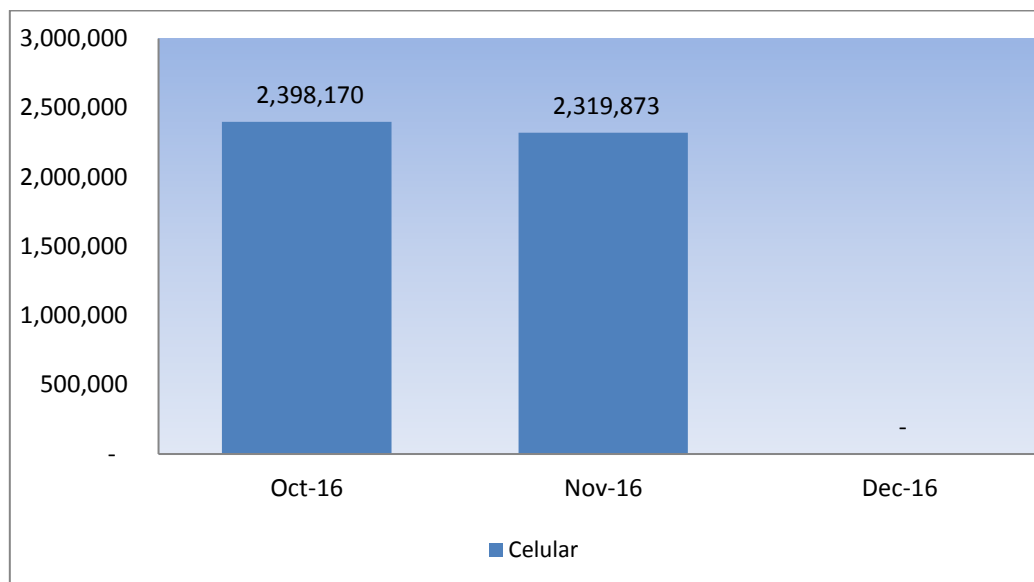






### CELULAR

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Celular	2,398,170	2,319,873	-



**OCTUBRE:** en este mes se da una leve diferencia de \$121.570, con relación al mes de septiembre, entendiendo esto que los promedios de consumo se mantienen, aunque el servicio de telefonía celular fina, 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. Aquí se evidencia que los minutos superados son muy pocos.

**NOVIEMBRE:** En este mes se puede evidenciar que el valor promedio del servicio se mantiene, de acuerdo al plan obtenido en este servicio. Se presenta una reducción de \$100.300, respecto al mes anterior.

**DICIEMBRE:** en este mes aunque se presenta consumo, se exonera del pago de este servicio de acuerdo a las políticas de la empresa prestadora del servicio de telefonía celular fija.

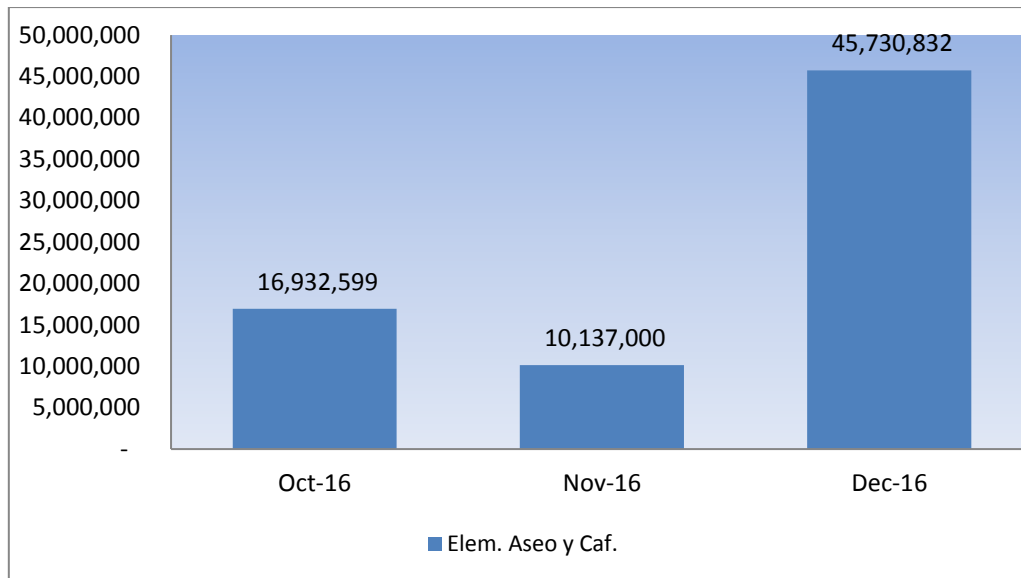
### ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Elem. Aseo y Caf.	16,932,599	10,137,000	45,730,832



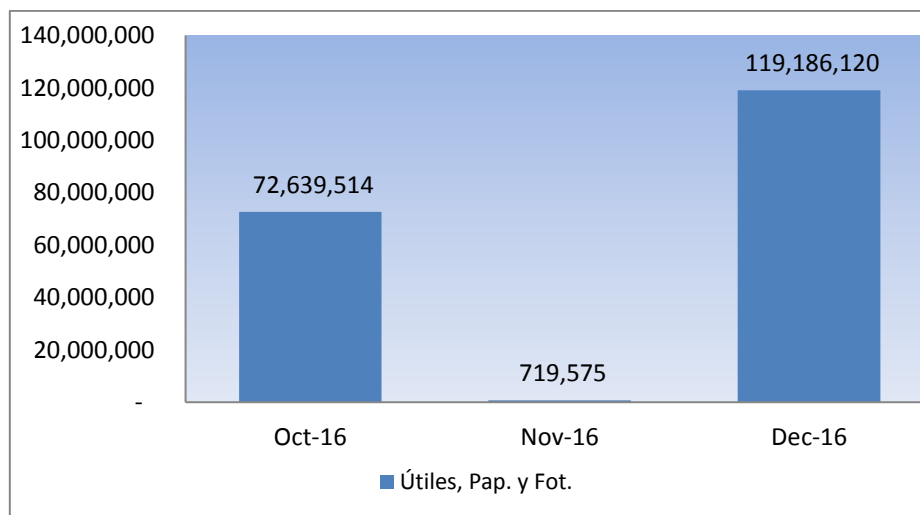
SC-CER367095





**UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS**

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Útiles, Pap. y Fot.	72,639,514	719,575	119,186,120

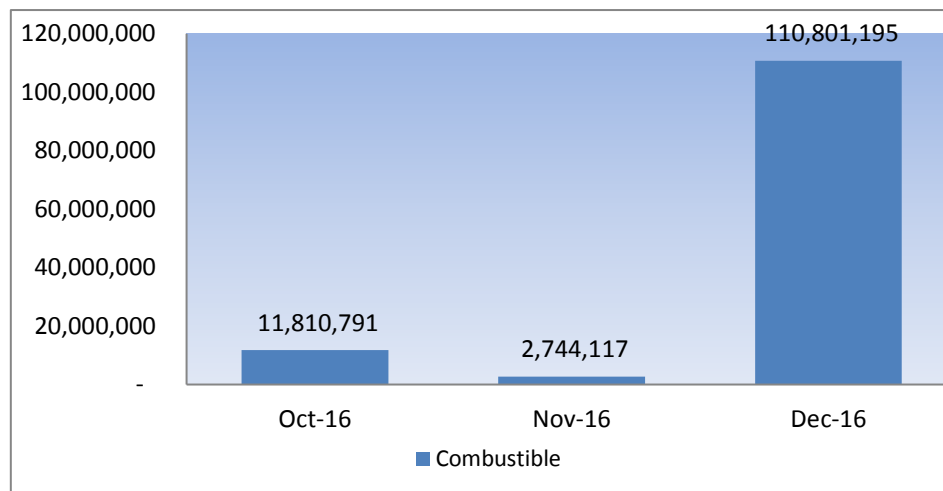


**OCTUBRE:** se cancela primer pago por concepto de impresos de las diferentes dependencias del municipio

**DICIEMBRE:** se cancela el pago final por concepto de impresos de las diferentes dependencias del municipio de acuerdo a las solicitudes recibidas

### COMBUSTIBLE

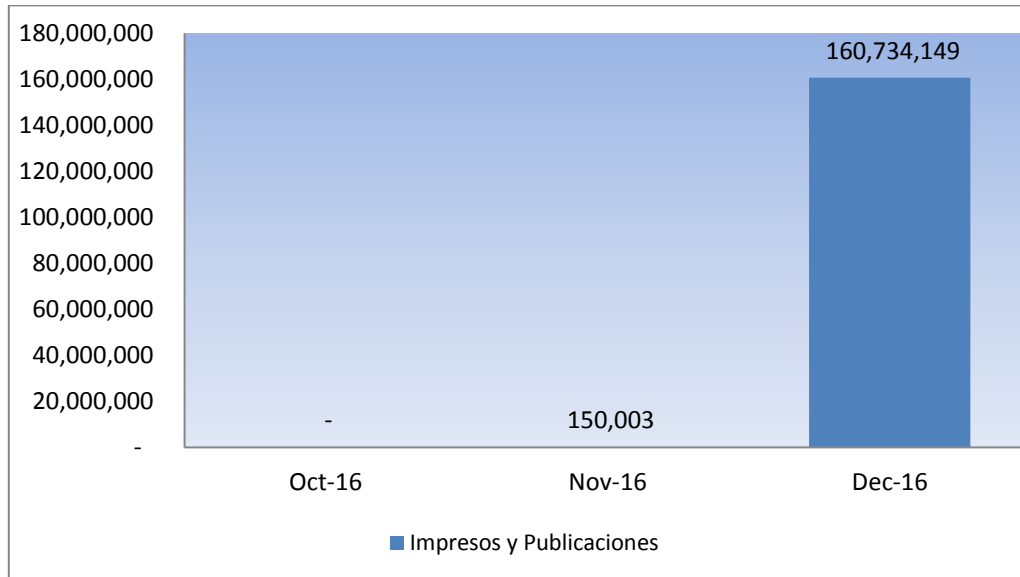
Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Combustible	11,810,791	2,744,117	110,801,195



**DICIEMBRE:** se realiza la legalización de los pagos anticipados por el consumo de las dependencias

### IMPRESOS Y PUBLICACIONES

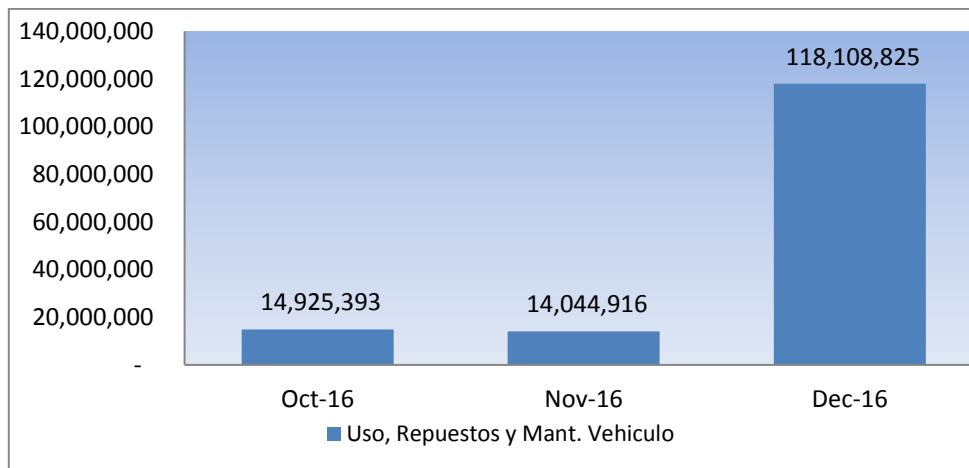
Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Impresos y Publicaciones	-	150,003	160,734,149



**DICIEMBRE:** se efectúa el pago total del contrato de acuerdo a las remisiones de las dependencias del municipio.

**USO, REPUESTOS Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS**

Concepto	Oct-16	Nov-16	Dec-16
Uso, Repuestos y Mant. Vehículo	14,925,393	14,044,916	118,108,825



SC-CER367095

**OCTUBRE:** se realiza el primer pago por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor del municipio.

**NOVIEMBRE:** se realiza el segundo pago por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor del municipio.

**DICIEMBRE:** se realiza el pago final por concepto de mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor del municipio, incluyendo llantas y lubricantes

**JAIME SANTACRUZ SANTACRUZ**  
Jefe oficina Control Interno



SC-CER367095

