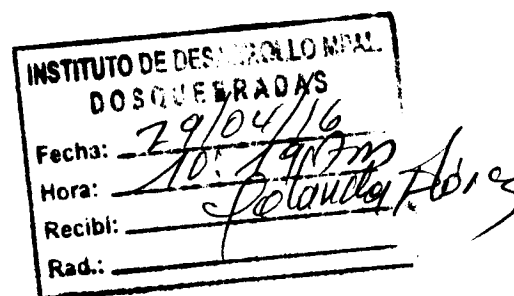


Dosquebradas, 29 de Abril de 2016

IDM- 05-16

Doctor
JUAN DAVID VILLA ROMERO
Director
Instituto de Desarrollo Municipal
Ciudad.



Referencia: Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, I trimestre de 2016.

Respetado Doctor,

Dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998 expedido por el Ministerio de Hacienda y modificado por el decreto 0984 de 2012, remito a su despacho informe sobre los Gastos de Funcionamiento, correspondiente al I trimestre de 2016.

Como los informes se generan trimestralmente, se presenta un comparativo entre el IV trimestre (Octubre a Diciembre) de 2015 y el I trimestre (Enero a Marzo) de 2016



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas



SERVICIOS PERSONALES
SUELDOS

CONCEPTO	IV TRIMESTRE DE 2015	I TRIMESTRE DE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
SERVICIOS PERSONALES	\$ 48.242.000	\$ 0	0%	\$ 0
SUELDOS	\$ 100.643.000	\$ 105.058.597	-4.38%	\$ - 4.415.597

ANÁLISIS: Los gastos de personal sufrieron una variación negativa, justificándose en el siguiente comportamiento:

La apropiación “Servicios personales” en el primer trimestre de 2016 no presenta ninguna ejecución de Gastos, debido a que no hubo contratación de servicios personales, la Contratación empieza en el mes de Mayo de la presente vigencia

La apropiación “Sueldo” sufrió una variación negativa incrementándose porcentualmente en un 4.38% para el primer trimestre de la presente vigencia, que en pesos equivale a \$ 4.415.597.00, debido a que en la vigencia 2015 un profesional Universitario del área Técnica el cual se encuentra en carrera administrativa se encontraba encargado de la Subdirección Técnica, por lo tanto el sueldo de profesional Universitario no se estaba ejecutando.

GASTOS GENERALES

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
GASTOS GENERALES				
Adquisición de Bienes	\$ 45.690.000.00	\$ 7.909.000.00	82.69%	\$ 37.781.000.00
Materiales y Suministros	\$ 7.004.000.00	\$ -	100%	\$ 7.004.000.00
Adquisición de Vehículos y Equipos de Transporte	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Combustibles y Lubricantes	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Adquisición de Equipos de Comunicación	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Adquisición de elementos de aseo y cafetería	\$ 4.048.000.00	\$ -	-100%	\$ 4.048.000.00
Adquisición de Servicios	\$ -	\$ 2.476.170	100%	\$ 2.476.170.00
Seguros				
Materiales y Suministros	\$ 934.000.00	\$ -	100%	\$ 934.000.00
Mantenimiento Equipos de oficina y sistemas	\$ 3.808.000.00	\$ -	100%	\$ 3.808.000.00



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas



NOMBRE DEL DOCUMENTO: COMUNICACIONES OFICIALES
COD. ACI.130.03 VERSIÓN: 5 FECHA: 28-08-15

Mantenimiento equipo de Transporte	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Impresos y Publicaciones	\$ 160.000.00	\$ -	100%	\$ 160.000.00
Servicios Públicos	\$ 4.845.000.00	\$ 4.174.251.00	13.84%	\$ 670.749.00
Bienestar social Empleados	\$ 4.000.000.00	\$ -	100%	\$ 4.000.000.00
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 3.152.000.00	\$ -	100%	\$ 3.152.000.00
Fotocopias heliográficas y similares	\$ 3.554.000.00	\$ -	100%	\$ 3.554.000.00
Gastos Administrativos, Notariales, Registros, Timbres y otros	\$ 200.000.00	\$ -	100%	\$ 200.000.00
Servicio de Restaurante y cafetería	\$ 519.000.00	\$ -	100%	\$ 519.000.00
Comunicaciones y Transporte, Fletes y Acarreos	\$ 350.000.00	\$ -	100%	\$ 350.000.00
Gastos de Sistematización	\$ 1.636.000.00	\$ -	100%	\$ 1.636.000.00
Mejoramiento de Archivo	\$ 9.250.000.00	\$ -	100%	\$ 9.250.000.00
Reparaciones y Adecuaciones Locativas	\$ 518.000.00	\$ -	100%	\$ 518.000.00
Alquiler de Vehículos	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Servicio de Vigilancia, monitoreo y Aseo	\$ 426.000.00	\$ 455.115.000	- 6.83%	\$ - 29.115.00
Gastos y comisiones Financieras	\$ 1.286.000.00	\$ 803.481.26	37.52%	\$ 482.517.74

ANÁLISIS: Para el IV trimestre de 2015 comparado con el I trimestre de 2016 se evidencia el siguiente comportamiento en las apropiaciones presupuestales:

Disminución en los gastos generales por un valor de \$ 37.781.000,00, representado en un 82.69%. Debido a que al no tener personal contratado los gastos fueron menores.



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas



En los siguientes Rubros de gastos generales, se puede evidenciar que hubo una disminución del 100% en el primer trimestre de la vigencia 2016.

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Materiales y Suministros	\$ 7.004.000.00	\$ -	100%	\$ 7.004.000.00
Adquisición de elementos de aseo y cafetería	\$ 4.048.000.00	\$ -	100%	\$ 4.048.000.00
Materiales y Suministros	\$ 934.000.00	\$ -	100%	\$ 934.000.00
Mantenimiento Equipos de oficina y sistemas	\$ 3.808.000.00	\$ -	100%	\$ 3.808.000.00
Impresos y Publicaciones	\$ 160.000.00	\$ -	100%	\$ 160.000.00
Bienestar social Empleados	\$ 4.000.000.00	\$ -	100%	\$ 4.000.000.00
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 3.152.000.00	\$ -	100%	\$ 3.152.000.00
Fotocopias heliográficas y similares	\$ 3.554.000.00	\$ -	100%	\$ 3.554.000.00
Gastos Administrativos, Notariales, Registros, Timbres y otros	\$ 200.000.00	\$ -	100%	\$ 200.000.00
Servicio de Restaurante y cafetería	\$ 519.000.00	\$ -	100%	\$ 519.000.00
Comunicaciones y Transporte, Fletes y Acarreos	\$ 350.000.00	\$ -	100%	\$ 350.000.00
Gastos de Sistematización	\$ 1.636.000.00	\$ -	100%	\$ 1.636.000.00
Mejoramiento de Archivo	\$ 9.250.000.00	\$ -	100%	\$ 9.250.000.00
Reparaciones y Adecuaciones Locativas	\$ 518.000.00	\$ -	100%	\$ 518.000.00



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas



En el IV trimestre de la Vigencia 2015 y I trimestre de la vigencia 2016, no se presentaron ejecuciones de Gastos de los siguientes rubros.

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Adquisición de Vehículos y Equipos de Transporte	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Combustibles y Lubricantes	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Adquisición de Equipos de Comunicación	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Mantenimiento equipo de Transporte	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -
Alquiler de Vehículos	\$ -	\$ -	0.00%	\$ -

En el Rubro

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Seguro	\$ -	\$ 2.476.170	100%	\$ 2.476.170.00

Se evidencia que para el IV trimestre de la vigencia 2015, no se ejecutaron gastos por este rubro, pero para el primer trimestre de la vigencia 2016 en el mes de Febrero se Obtuvo la Póliza Multiriesgos para la Entidad por el Valor de \$ 2.476.170.00 la cual es actualizada el primer trimestre de cada año.

Para el I trimestre de la presente vigencia, hubo disminución en el rubro de Servicios públicos por un valor de \$ 670.749.00 equivalente al 13.84%, acorde a las políticas Nacionales de Ahorro y energía.

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Servicios Públicos	\$ 4.845.000.00	\$ 4.174.251.00	-13.84%	\$ (670.749.00)

Para el I trimestre de la presente vigencia, se pudo verificar que el rubro de Gastos generales correspondiente a Servicio de Vigilancia, Monitoreo y Aseo, presenta un aumento en comparación con el IV trimestre de la vigencia 2015 por un valor de \$ 29.115.00 cuya variación es del 6.83%, propio del incremento anual de la Empresa prestadora del servicio.

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
.Servicio de Vigilancia, monitoreo y Aseo	\$ 426.000.00	\$ 455.115.000	6.83%	\$ 29.115.00



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas



Disminución en el Rubro Gastos y comisiones Financieras en el primer trimestre de la vigencia 2016 por un valor de \$ 482.517.74 representado en un 37.52%, son gastos en que incurre la Entidad por tener Cuentas bancarias como son BBVA y Colpatria.

CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Gastos y comisiones Financieras	\$ 1.286.000.00	\$ 803.481.26	-37.52%	\$ (482.517.74)

Al interior de la Entidad se viene fomentando políticas de austeridad en el gasto, las cuales están directamente relacionadas con los gastos en publicaciones, el uso del papel de forma racional, la impresión de Informes, Boletines, la impresión de comunicaciones internas y Reducción de Servicios Públicos, a través de la implementación de prácticas ambientales direccionadas por las áreas de la Entidad como son:

La reutilización del papel usado por una cara, impresión de papel a doble cara, a través de correos electrónicos se envía las circulares, boletines, y los oficios que se generan en cada área de la entidad.

CONCLUSIÓN GENERAL

De acuerdo con la evaluación efectuada, se concluye que el Instituto de Desarrollo Municipal de Dosquebradas cumple de manera adecuada con los lineamientos establecidos por la normatividad relacionada con austeridad del gasto para el I trimestre de 2016.

Se presenta en la mayoría de los rubros presupuestales que no hubo gastos y en otra disminución en el gasto, debido a que en el primer trimestre no hubo contratación por lo tanto los gastos fueron menores.

RECOMENDACIONES

Continuar aplicando acciones innovadoras para alcanzar ahorros significativos en los gastos de funcionamiento de la Entidad.



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



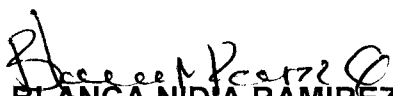
Municipio de
Dosquebradas



Crear y adoptar mediante acto administrativo políticas claras de austeridad en el gasto y una vez estas sean adoptadas, deberán ser publicadas y socializadas a todo el personal de la entidad.

Optimizar la cultura de autocontrol y autoevaluación en todos y cada uno de los funcionarios de la Entidad.

El presente informe se publica en la página Web de la Entidad en cumplimiento de la Ley 1474 de 2011.



BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO
Asesora de Control Interno

PROYECTO | BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO

REVISOR | JOSE JAIR SERNA MENDOZA

APROBO | JUAN DAVID VILLA ROMERO



SC-CER 366129



Calle 50 N° 14-56 Barrio Los Naranjos
Dosquebradas - Risaralda
Código Postal: 661002
Teléfonos: 3228821 3225085
www.idm.gov.co
institucional@idm.gov.co



Municipio de
Dosquebradas

