

Dosquebradas, 15 de Julio de 2016

IDM- 10-16

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

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

Como los informes se generan trimestralmente, se presenta un comparativo entre el I trimestre (Enero a Marzo) de 2016 y el II trimestre (Abril-Junio) 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



SERVICIOS PERSONALES SUELDOS

CONCEPTO	I TRIMESTRE DE 2016	II TRIMESTRE DE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
SERVICIOS PERSONALES	\$ 0	\$ 7.447.058,00	100%	\$ 7.447.058,00
SUELDOS	\$ 105.058.597	\$ 113.919.903,00	8.44%	\$ 8.861.306,00

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, en el segundo trimestre de la presente vigencia ya se empezó a contratar personal para las áreas donde faltaba Recurso Humano, igualmente con el fin de bajar costos se tuvieron en cuenta unas practicantes de universidades.

La apropiación "Sueldo" sufrió una variación incrementándose porcentualmente en un 8.44% para el Segundo trimestre de la presente vigencia, que en pesos equivale a \$ 8.861.306,00, puesto que se pagaron Bonificaciones por Recreación, Prima de Vacaciones a empleados públicos, Pago de Cesantías y Bonificación por servicios prestados.

GASTOS GENERALES

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2016	II TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
GASTOS GENERALES				
Adquisición de Bienes	\$ 7.909.017.26.00	\$ 18.101.674.52	128.87%	\$ 10.192.674.52
Compra de Equipo, Muebles y Enseres	0	0	0%	0
Materiales y Suministros Bienes	0	\$ 1.500.000,00	100%	\$ 1.500.000,00
Adquisición de Vehículos y Equipos de Transporte	0	0	0%	0
Combustibles y Lubricantes	0	0	0%	0
Adquisición de Libros y Otros Medios de Consulta	0	0	0%	0
Adquisición de repuestos y Herramientas menores	0	0	0%	0
Adquisición de Medicamentos	0	0	0%	0
Adquisición de Equipos de Comunicación	0	0	0%	0
Adquisición de elementos de aseo y cafetería	0	\$ 125.000,00	100%	\$ 125.000,00



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

Dotación de Empleados	0	0	0%	0
Otros gastos por Adquisición de Bienes	0	0	%	0
Adquisición de Servicios				
Seguros	\$ 2.476.170,00	\$ 585.800,00	- 76.34%	\$ (1.890.370,00)
Materiales y Suministros	0	\$ 1.176.500,00	100%	\$ 1.176.500,00
Mantenimiento Equipos de oficina y sistemas	0	0	0%	0
Mantenimiento equipo de Transporte	0	0	0%	0
Impresos y Publicaciones	0	\$ 80.000,00	100%	\$ 80.000,00
Servicios Públicos	\$ 4.174.251,00	\$ 4.729.455,00	13.30%	\$ 555.204,00
Bienestar social Empleados	0	\$ 2.861.526,00	100%	\$ 2.861.526,00
Arrendamientos y Administración	0	0	0%	0
Gastos varios e imprevistos	0	0	0%	0
Viáticos y Gastos de Viaje	0	\$ 5.499.223,00	100%	\$ 5.499.223,00
Fotocopias heliográficas y similares	0	\$ 80.000,00	100%	\$ 80.000,00
Gastos Administrativos, Notariales, Registros, Timbres y otros	0	\$ 100.000,00	100%	\$ 100.000,00
Capacitación	0	0	0%	0
Servicio de Restaurante y cafetería	0	\$ 259.500,00	100%	\$ 259.500,00
Comunicaciones y Transporte, Fletes y Acarreos	0	\$ 175.000,00	100%	\$ 175.000,00
Gastos de Sistematización	0	0	0%	0
Mejoramiento de Archivo	0	0	0%	0



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

Reparaciones y Adecuaciones Locativas	0	\$ 259.000,00	100%	\$ 259.000,00
Alquiler de Vehiculos	0	0	0.0%	0
Servicio de Vigilancia, monitoreo y Aseo	\$ 455.115,00	\$ 484.015,00	6.35%	\$ 28.900,00
Gastos y comisiones Financieras	\$ 803.481.26	\$ 186.655.52	-76.77%	\$ (616.825.74)
Otros gastos por Adquisición de servicios	0	0	0%	0

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

Aumentaron los Gastos Generales en el segundo trimestre de la presente vigencia por un valor de \$ 10.192.674.52, representado en un 128.87%. Debido a que al tener ya personal contratado los gastos han sido mayores.

En los siguientes Rubros de Gastos Generales, se puede evidenciar que hubo un Aumento del 100% en el segundo trimestre de la vigencia 2016, por efectos de caja menor y gestión de recursos ante el Gobierno Nacional, de ahí los viáticos.

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2016	II TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Materiales y Suministros	0	\$ 1.500.000,00	100%	\$ 1.500.000,00
Adquisición de elementos de aseo y cafetería	0	\$ 125.000,00	100%	\$ 125.000,00
Adquisición de Servicios	0	\$ 1.176.500,00	100%	\$ 1.176.500,00
Materiales y Suministros	0	\$ 80.000,00	100%	\$ 80.000,00
Impresos y Publicaciones	0	\$ 2.861.526,00	100%	\$ 2.861.526,00
Bienestar social Empleados	0	\$ 5.499.223,00	100%	\$ 5.499.223,00
Viáticos y Gastos de Viaje	0	\$ 80.000,00	100%	\$ 80.000,00
Fotocopias heliográficas y similares	0	\$ 100.000,00	100%	\$ 100.000,00
Gastos Administrativos, Notariales, Registros, Timbres y otros	0	\$ 259.500,00	100%	\$ 259.000,00
Servicio de Restaurante y cafetería	0			



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 VERSION: 5 FECHA: 28-08-15

Comunicaciones y Transporte, Fletes y Acarreos	0	\$ 175.000,00	100%	\$ 175.000,00
Reparaciones y Adecuaciones Locativas	0	\$ 259.000,00	100%	\$ 259.000,00

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

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2016	II TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Compra de Equipos, Muebles y Enseres	0	0	0%	0
Adquisición de Vehículos y Equipos de Transporte	0	0	0%	0
Combustibles y Lubricantes	0	0	0%	0
Adquisición de Libros y Otros Medios de Consulta	0	0	0%	0
Adquisición de repuestos y Herramientas menores	0	0	0%	0
Adquisición de Medicamentos	0	0	0%	0
Adquisición de Equipos de Comunicación	0	0	0%	0
Mantenimiento Equipos de oficina y sistemas	0	0	0%	0
Mantenimiento equipo de Transporte	0	0	0%	0
Gastos de Sistematización	0	0	0%	0
Mantenimiento de Archivo	0	0	0%	0
Alquiler de Vehículos	0	0	0%	0
Dotación de Empleados	0	0	0%	0
Otros gastos por Adquisición de Bienes	0	0	0%	0
Arrendamientos y Administración	0	0	0%	0
Gastos varios e Imprevistos	0	0	0%	0

En el Rubro

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2016	II TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Seguro	\$ 2.476.170,00	\$ 585.800,00	- 76.34%	\$ - 1.890.370,00

Se evidencia que para el I trimestre de la presente vigencia la ejecución de gastos por este rubro fue mayor que en el segundo trimestre, ya que 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 y en el segundo trimestre se realizó una adicción por valor de \$ 585.800.

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Servicios Públicos	\$ 4.174.251,00	\$ 4.729.455,00	13.30%	\$ 555.204,00

Para el II trimestre de la presente vigencia, Aumento los gastos en el rubro de Servicios públicos por un valor de \$ 555.204.00 equivalente al 13.30%, ya que al contratar personal los servicios públicos aumentan.

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Servicio de Vigilancia, monitoreo y Aseo	\$ 455.115,00	\$ 484.015,00	6.35%	\$ 28.900,00

Se pudo verificar que para el II trimestre de la presente vigencia, el rubro de Gastos Generales correspondiente a Servicio de Vigilancia, Monitoreo y Aseo, presenta un aumento en comparación con el I trimestre de la vigencia 2016 por un valor de \$ 28.900,00 cuya variación es del 6.35%, debido a que se realizaron unos cambios de claves y esto es un servicio adicional.

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	VARIACIÓN	DIFERENCIA
Gastos y comisiones Financieras	\$ 803.431.26	\$ 186.655.52	-76.77%	\$ (616.825.74)

Disminución en el Rubro Gastos y Comisiones Financieras en el segundo trimestre de la vigencia 2016 por un valor de \$ 616.825.74 representado en un 76.77%, son gastos en que incurre la Entidad por tener Cuentas bancarias como son BBVA y

Colpatria, en el primer trimestre se visualiza dicho gasto aumentado debido a que y para el primer trimestre de la presente vigencia se reflejó el gasto del último trimestre de la vigencia 2015.

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 II trimestre de 2016.

RECOMENDACIONES

Continuar con el ahorro de Energía (apagando las luces y desconectando los equipos de cómputo en los tiempos de receso laboral); utilizar racionalmente el servicio telefónico entre otros), así mismo procurar que el uso de servicio telefónico se hará solo para diligencias de carácter oficial.

Crear conciencia de la utilización del correo electrónico para el manejo de información interna y que no requiera ser impresa evitando de esta forma el consumo innecesario de papel y tinta.

Fomentar a los funcionarios públicos al autocontrol, incluyendo la política de ahorro en todos los campos.



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



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

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



BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO
Asesora de Control Interno

PROYECTO : BLANCA NIDIA RAMIREZ OSORIO



REVISÓ : 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

