



CONCEJO
SANTIAGO DE CALI

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CUARTO TRIMESTRE 2015

CONCEJO MUNICIPAL DE SANTIAGO DE CALI

Clementina Vélez Gálvez

Presidente Honorable Concejo Municipal de Santiago de Cali

CARLOS MAURICIO MARMOLEJO GUAÑARITA

Jefe Oficina Control Interno





CONCEJO
SANTIAGO DE CALI

INTRODUCCION

En cumplimiento a lo ordenado en los Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de octubre de 1999, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, quien imparte políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos; y en especial del Decreto 0984 del .14 de mayo del 2012, la oficina de control interno del honorable CONCEJO DE SANTIAGO CALI, elabora el presente informe de Austeridad en el Gasto público del 2do trimestre de la vigencia 2015.

En tal sentido, se procedió a revisar las ejecuciones de gastos y la información suministrada por el Proceso Administrativo y Financiero para los meses de abril a junio de la presente vigencia, sobre la ejecución / los consumos de los siguientes rubros: gastos de personal, honorarios y remuneración por servicios técnicos, impresos, publicaciones y publicidad, gastos de mantenimiento de edificaciones.





CONCEJO SANTIAGO DE CALI

OBJETIVO GENERAL

Efectuar el seguimiento y análisis a la ejecución del gasto que la Oficina de Control interno de la entidad realiza al honorable Concejo Municipal de Santiago de Cali, en el Cuarto trimestre de la vigencia 2015, de acuerdo a lo establecido en el marco de la Política de Austeridad del Gasto establecida en el artículo 22 del Decreto 1737 y demás normas reglamentarias y en especial el Decreto 0984 del 14 de Mayo 2012.

ALCANCE

El análisis se enfoca en los gastos incurridos por la administración de personal, contratación de servicios profesionales y técnicos, publicidad y publicaciones y servicios administrativos en el periodo comprendido entre el 01 de Octubre al 30 de Diciembre de 2015.

MARCO LEGAL

- El Decreto 1737 del 02 de agosto de 1998 por el cual se expiden las 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 0984 del 14 de mayo de 2012 que modificó en todas sus partes el Artículo 22, Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones generales establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de todas las entidades del estado.
- Circular No 021 de octubre de 2011, emanada de la Contraloría General de la Republica respecto a la austeridad del gasto en patrocinio de eventos y publicidad.
- Circular No 024 de 2011, emanada de la Contraloría General de la Republica respecto a Planes de Mejoramiento e informes de seguimiento a la austeridad del Gasto Publico que elaboran las Oficinas de Control interno y Control Disciplinario de los sujetos de control.

METODOLOGIA

La Oficina de Control interno, como responsable de la elaboración y presentación de este informe y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, solicito al Proceso Administrativo y Financiero, Gestión Jurídica y Gestión de Talento Humano la información mensual y trimestral, relacionada con los gastos, quienes dieron cuenta de la información que allí se maneja.

Obtenida la información, se procedió a analizar y consolidar la información del segundo trimestre de la vigencia 2015, según los conceptos que se refieren al gasto como: gastos





CONCEJO SANTIAGO DE CALI

de personal, impresos y publicaciones, contratos de prestación de servicios con personas naturales y la información del personal vinculado en sus distintas modalidades.

RESULTADOS

La información que se presenta en adelante da cuenta del comportamiento de los gastos efectuados en el cuarto trimestre de la vigencia 2015 en los rubros enunciados; para cada uno de los conceptos a que hacen referencia la normas vigentes y de acuerdo a la información suministrada.

I. GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	Cuarto Trimestre 2015	Tercer Trimestre 2015	Variación Porcentual
Gastos Personal Planta, Asociados a Nomina	981.709.702	1.176.280.412	-20%
Honorarios servicios profesionales	822.514.179	556.359.308	47.83%
Contratación (OPS). Servicios Personales Indirectos	681.112.924	500.009.711	36.21%
Honorarios Concejales	156.370.02	224.089.320	-30.21%
Contrato de Aseo	53.544.000	53.544.000	50%
Gastos de Representación			
Viáticos y Gastos de Viaje	5.003.993	11.764.885	-57.46%

El Valor total pagado de los gastos de personal durante el mes de Octubre de 2015, asciende a la suma de trescientos veinte dos millones ochocientos cincuenta y un mil quinientos treinta y siete pesos (\$322.851.937).

El valor total pagado de los gastos de personal durante el mes de Noviembre de 2015, asciende a trescientos treinta y dos millones setecientos veintisiete mil quinientos cincuenta pesos. (\$332.727.550).

El valor total pagado de los gastos de personal durante el mes de Diciembre de 2015, trescientos veintiséis millones ciento treinta mil trescientos cinco pesos. (\$326.130.305).

La ejecución del cuarto trimestre fue de \$2.910.440.169 presentando una variación de 52.14% con respecto al trimestre anterior, dicha variación se justifica por los mayores valores cancelados por concepto de vacaciones, prima de servicios, prima de antigüedad, cesantías de los funcionarios de la corporación concejo de Cali.



CONCEJO SANTIAGO DE CALI

La ejecución del gasto por concepto del contrato aseo del cuarto trimestre fue de \$53.544.000 presentado una variación del 0% con respecto al trimestre anterior, dicha variación se justifica en su incremento dado que el contrato solo inicio en el mes de marzo de 2015 y los valores cancelados mes a mes son los mismos.

La corporación del honorable concejo de Santiago de Cali, cuenta con corte a diciembre 30 de 2015, con una planta de personal discriminada así:

PLANTA DE CARGOS:

NIVEL ASESOR	2
NIVEL ASISTENCIAL	96
NIVEL TÉCNICO	23
NIVEL PROFESIONAL	14
NIVEL DIRECTIVO	12
	147

La corporación concejo Municipal de Santiago de Cali, cuenta con corte a diciembre 30 de 2015, con personal vinculado mediante modalidad de prestación de servicios discriminada así:

NIVEL ASESOR	3
NIVEL ASISTENCIAL	47
NIVEL TÉCNICO	14
NIVEL PROFESIONAL	48
TOTAL	112

La Contratación de personal, por el sistema de prestación de servicios, obedece a que fundamentalmente la corporación concejo de Santiago de Cali, dentro de su planta



CONCEJO SANTIAGO DE CALI

personal no cuenta con el recurso humano suficiente para cumplir con la parte misional y estratégica.

A través de los contratos de prestación de servicios la Corporación cancelo en el cuarto trimestre de 2015 la suma Quinientos millones nueve mil setecientos once pesos mcte, (\$ 681.112.24) en relación con el trimestre anterior presenta una variación relativa del 36.21% y una variación absoluta de \$181.103.213 con relación al trimestre anterior.

II. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

CONCEPTO	Cuarto trimestre 2015	Tercer Trimestre 2.015
Impresos y Publicaciones.	52.973.440	10.305.440

III. OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTO	Cuarto Trimestre 2015	Tercer Trimestre 2.015
Publicidad	87.500.000	0
Mantenimiento Capacitación	80.971.681	56.329.023
Caja Menor	18.301.824	13.621.397

RECOMENDACIONES

De acuerdo a la evaluación efectuada, se concluye que la corporación honorable concejo de Cali, cumple de manera adecuada con los lineamientos establecidos por la normatividad relacionada con austeridad del gasto.

Sin embargo, la Oficina de Control interno se permite hacer las siguientes recomendaciones:

1. Mantener el fomento de la cultura de cumplimiento de las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto al interior de las dependencias de la Corporación, de tal forma que los funcionarios aúnen los esfuerzos en pos de ese objetivo.
2. Darle continuidad a la cultura de ahorro, dentro de los cuales están la reutilización del papel usado para borradores, apagado de los equipos de cómputo, fotocopadoras y luces cuando no se está laborando; esto con el fin de que su implementación y aplicación arrojen resultados de impacto en el ahorro de los recursos.



CONCEJO SANTIAGO DE CALI

3. Darle continuidad a los contratos de mantenimiento y/o adecuación de bienes inmuebles con el fin de mantener la estructura física adecuada para todos los clientes internos y externos y mejorar el ambiente laboral.

4. Que el área Administrativa, Financiera y Jurídica, remita a la oficina de control interno Mensualmente, dentro de los 10 primeros días del mes, el informe de austeridad del gasto, teniendo en cuenta los formatos establecidos discriminando los conceptos a que refiere el Decreto 1737 de 1998 como son: administración de personal y contratación de servicios personales, publicidad y publicaciones, y otros gastos generales.

Atentamente,

Carlos Mauricio Marmolejo Guarañita
Jefe Oficina control interno

