



CONTRALORÍA GENERAL  
DE SANTANDER



CONTRALORÍA GENERAL  
DE SANTANDER

CÓDIGO: REGF-01-01

INFORME AUSTERIDAD Y GASTO PÚBLICO 2016

Página 1 de 1

**INFORME AUSTERIDAD Y GASTO PÚBLICO DE LA CONTRALORIA  
GENERAL DE SANTANDER 2016**

**ALVARO ENRIQUE GALVIS JEREZ**  
Jefe de Control Interno

**Bucaramanga, FEBRERO DE 2017**

	 <b>CONTRALORÍA GENERAL DE SANTANDER</b>	<b>CÓDIGO: REGF-01-01</b>
<b>INFORME AUSTERIDAD Y GASTO PUBLICO 2016</b>		<b>Página 1 de 1</b>

## **INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER 2016**

### **INTRODUCCIÓN**

Conforme a los lineamientos definidos en las políticas implementadas por el Gobierno Nacional relacionadas con la austeridad, control y racionalización del Gasto Público, le corresponde a la Oficina de Control Interno la verificación de su cumplimiento al interior de la Entidad.

El decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, modificó el artículo 22 del decreto 1737 de 1998 quedando así: "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 al Jefe del organismo".

Con el objeto de consolidar la información contenida en los informes trimestrales de Austeridad del Gasto de la Contraloría Departamental de Santander, se realizó un análisis del comportamiento de los gastos generales y de funcionamiento de la Entidad durante la vigencia 2016. Es importante señalar que el Órgano de Control no presenta gastos por concepto de inversión.

La subdirección Financiera de la Entidad, fue la encargada de suministrar y facilitar la información necesaria y requerida utilizada en el presente informe.



## PRIMER TRIMESTRE DE 2016

### ANEXOS

#### 1. SERVICIOS PUBLICOS PRIMER TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)			TOTAL PRIMER TRIMESTRE
	ENERO	FEBRERO	MARZO	
LINEAS FIJAS	4.206.000	4.214.163	4.361.450	12.781.613
LINEAS CELULARES	1.062.572	626.659	711.277	2.400.508
<b>TOTAL</b>	<b>5.268.572</b>	<b>4.840.822</b>	<b>5.072.727</b>	<b>15.182.121</b>

- Se evidencia una disminución en el valor en los meses de febrero y Marzo con respecto al mes de Enero de 2016

#### 2. GASTOS PERSONALES PRIMER TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)			TOTAL PRIMER TRIMESTRE
	ENERO	FEBRERO	MARZO	
Nómina	356.092.348	473.173.866	409.065.673	1.238.331.887
Viáticos	1.394.500	4.450.000	659.300	6.503.800
Pasajes Aéreos	405.820	1.774.160	0	2.179.980
<b>TOTAL</b>	<b>357.892.668</b>	<b>479.398.026</b>	<b>409.724.973</b>	<b>1247.015.667</b>

- Las fluctuaciones presentadas en los valores de la nómina obedecen a los emolumentos recibidos por los funcionarios como prima vacacional por ejemplo.
- El valor de Viáticos se incrementa en el mes de febrero, esto es debido al cumplimiento del PGA

#### 3. PARQUE AUTOMOTOR PRIMER TRIMESTRE DE 2016



CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)			TOTAL TRIMESTRE	PRIMER
	ENERO	FEBRERO	MARZO		
Seguros Pólizas de Autos. SOAT, Pólizas Daños a Terceros	0	0	0	0	
Otros costos asociados al Parque Automotor (Impuestos)	0	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

#### 4.1 GASTOS COMBUSTIBLE PRIMER TRIMESTRE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)			TOTAL PRIMER TRIMESTRE
	ENERO	FEBRERO	MARZO	
Combustible	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016

### SERVICIOS PUBLICOS PRIMER SEMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)						TOTAL PRIMER SEMESTRE 2016
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
LÍNEAS FIJAS	4.206.000	4.214.163	4.361.450	4.237.450	4.214.383	4.231.550	25.464.996.00
LÍNEAS CELULARES	1.062.572	626.659	711.277	775.834	197.172	504.572	3.878.086.00
<b>TOTAL</b>	<b>5.268.572</b>	<b>4.840.822</b>	<b>5.072.727</b>	<b>5.013.284</b>	<b>4.411.555</b>	<b>4.736.122</b>	<b>29.343.082.00</b>

- Se evidencia que el valor cancelado en el mes de mayo es inferior a los demás meses en lo que tiene que ver con líneas celulares. En este aspecto la entidad buscara una mejor negociación con las empresas de celulares en la vigencia 2017.

### GASTOS PERSONALES PRIMER SEMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)						TOTAL PRIMER SEMESTRE 2016
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
Nómina	356.092.348	473.173.866	409.065.673	397.602.595	386.777.992	485.154.172	2.507.866.646.00
Viáticos	1.394.500	4.450.000	659.300	9.512.180	4.075.970	22.629.580	42.721.530.00
Pasajes Aéreos	405.820	1.774.160	0	1.035.700	2.179.280	1.891.000	7.285.960.00
<b>TOTAL</b>	<b>357.892.668</b>	<b>479.398.026</b>	<b>409.724.973</b>	<b>408.150.475</b>	<b>393.033.242</b>	<b>509.674.752</b>	<b>2.557.874.136.00</b>

- Las fluctuaciones presentadas en los valores de la nómina obedecen a los emolumentos recibidos por los funcionarios como prima vacacional por ejemplo.
- Las fluctuaciones presentadas en viáticos obedecen al cumplimiento del PGA de la entidad así como a las capacitaciones fuera de la ciudad, o los eventos relacionados con los asuntos del Señor Contralor y las actividades de la oficina de participación.



**PARQUE AUTOMOTOR PRIMER SEMESTRE DE 2016**

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)						TOTAL PRIMER SEMESTRE 2016
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
Seguros Pólizas de Autos. SOAT, Pólizas Daños a Terceros	0	0	0	0	0	5.481.000	5.481.000.00
Otros costos asociados al Parque Automotor (Impuestos)	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.481.000</b>	<b>5.481.000.00</b>

**GASTOS COMBUSTIBLE PRIMER SEMESTRE 2016**

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 (Periodos)						TOTAL PRIMER SEMESTRE
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
Combustible	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Presupuesto ejecutado vigencia 2015 y valor proyectado vigencia 2016

	Vigencia 2015	Vigencia 2016
Gastos de Funcionamiento	1.795.645.970.00	724.209.011.00
Gastos de personal	5.837.791.159.00	6.139.000.000.00
<b>Total Gastos</b>	<b>7.633.437.129.00</b>	<b>6.863.209.011.00</b>

- Realizando el comparativo de 2015 y 2016 se evidencia una disminución de gastos en lo corrido del 2016.

Costo de Recurso Humano vigencia 2016

Planta de personal	6.139.000.000.00
Prestación de servicios	0
Temporales	0



## Ejecución de Ingresos primer semestre Vigencia 2016

	Proyectado	Recaudado	Por recaudar	Mayor Valor
Aportes del Departamento	6.248.209.011.00	3.124.104.504.00	3.124.104.507.00	0
Otras entidades Cuotas de Auditaje	550.000.000.00	617.699.540.00	3.781.000.00	71.380.000.00
Fondo de Bienestar Social	65.000.000.00	51.642.526.00	13.357.474.00	0

**OBSERVACION:** Lotería de Santander consigno por cuota de Auditaje un valor superior, equivalente a la suma de \$100.540.00, este dinero se tendrá que devolver a la entidad. Se considera que lo que falta por recaudar de los aportes del departamento se hará en el segundo semestre de acuerdo a su programación.

## TERCER TRIMESTRE DE 2016

### ANEXOS

#### 1. SERVICIOS PUBLICOS TERCER TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	TOTAL TERCER TRIMESTRE 2016					TOTAL ACUMULADO
	ACUMULADO A JUNIO 2016	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL A TERCER TRIMESTRE	
LÍNEAS FIJAS	25.464.996.00	4.253.230.00	4.255.090.00	4.284.780.00	12.793.100.00	38.258.096.00
LÍNEAS CELULARES	3.878.086.00	530.481.00	127.314.00	786.887.00	1.444.682.00	5.322.768.00
<b>TOTAL</b>	<b>29.343.082.00</b>	<b>4.783.711.00</b>	<b>4.382.404.00</b>	<b>5.071.667.00</b>	<b>14.237.782.00</b>	<b>43.580.864.00</b>



## 2. GASTOS PERSONALES TERCER TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 TERCER TRIMESTRE				TOTAL A TERCER TRIMESTRE 2016	TOTAL ACUMULADO
	ACUMULADO PRIMER SEMESTRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE		
Nómina	2.507.866.646,00	645.422.336,00	419.354.835,00	418.416.794	1.483.193.965,00	3.991.060.611,00
Viáticos	42.721.530,00	58.118.010,00	68.393.840,00	95.117.450,00	221.629.300,00	264.350.830,00
Pasajes Aéreos	7.285.960,00	2.769.280,00	475.330,00	4.394.610,00	7.639.220,00	14.925.180,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.557.874.136,00</b>	<b>706.309.626,00</b>	<b>488.224.005,00</b>	<b>517.928.854,00</b>	<b>1.712.462.485,00</b>	<b>4.270.336.621,00</b>

- Se evidencia un aumento en el mes de septiembre de 2016, este valor será verificado en la auditoria al área financiera.

## 3. PARQUE AUTOMOTOR TERCER TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 TERCER TRIMESTRE				TOTAL A TERCER TRIMESTRE 2016	TOTAL ACUMULDO
	TOTAL ACUMULADO PRIMER SEMESTRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE		
Seguros Pólizas de Autos. SOAT, Pólizas Daños a Terceros	5.481.000,00	0	0	0	0	5.481.000,00
Otros costos asociados al Parque Automotor (Impuestos)	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>5.481.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.841.000,00</b>

## 4. GASTOS COMBUSTIBLE TERCER TRIMESTRE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 TERCER TRIMESTRE				TOTAL PRIMER TRIMESTRE	TOTAL ACUMULADO
	TOTAL PRIMER TRIMESTRE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE		
Combustible	0	0	0	3.040.519,00	3.040.519,00	3.040.519,00
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.040.519,00</b>	<b>3.040.519,00</b>	<b>3.040.519,00</b>





## CUARTO TRIMESTRE DE 2016

### ANEXOS

#### 1. SERVICIOS PUBLICOS CUARTO TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	TOTAL CUARTO TRIMESTRE 2016				
	ACUMULADO SEPTIEMBRE 2016	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL ACUMULADO 2016
LINEAS FIJAS	38.258.096	4.324.250	4.235.150	4.286.970	51.104.466
LINEAS CELULARES	5.322.768	112.199	1.072.560	112.199	6.619.726
<b>TOTAL</b>	<b>43.580.864</b>	<b>4.436.449</b>	<b>5.307.710</b>	<b>4.399.169</b>	<b>57.724.192</b>

#### 2. GASTOS PERSONALES CUARTO TRIMESTRE DE 2016

CONCEPTO	VIGENCIA 2016 CUARTO PERIODO				TOTAL ACUMULADO 2016
	SALDO ACUMULADO TERCER TRIMESTRE 2016	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
Nómina	3.991.060.611	419.910.583	400.887.736	1.171.349.849	5.983.188.779
Viáticos y pasajes	34.264.370	26.183.500	28.740.580	3.373.970	92.562.420
<b>TOTAL</b>	<b>3.458.041.536</b>	<b>446.094.083</b>	<b>429.608.316</b>	<b>1.174.723.819</b>	<b>6.075.751.199</b>



**3. PARQUE AUTOMOTOR CUARTO TRIMESTRE DE 2016**

CONCEPTO	TOTAL CUARTO TRIMESTRE 2016				
	SALDO ACUMULADO QUE VIENE TERCER TRIMESTRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL PRIMER TRIMESTRE 2017
Seguros Pólizas de Autos. SOAT, Pólizas Daños a Terceros	5.481.000	0	0	0	5.481.000
Otros costos asociados al Parque Automotor (Impuestos)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>5.481.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.481.000</b>

**4. GASTOS COMBUSTIBLE CUARTO TRIMESTRE 2016**

CONCEPTO	TOTAL CUARTO TRIMESTRE 2016				
	SALDO ACUMULADO QUE VIENE PRIMER TRIMESTRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL SEMESTRE
Combustible	3.040.519	1.141.519	0	6.241.810	10.423.848
<b>TOTAL</b>	<b>3.040.519</b>	<b>1.141.519</b>	<b>0</b>	<b>6.241.810</b>	<b>10.423.848</b>

- EL comportamiento de los gastos de combustible obedece al momento en el cual el proveedor pasa las cuentas a la Entidad.

**Ejecución de Ingresos cuarto trimestre Vigencia 2016**

Descripción	Proyectado	Recaudado	Por recaudar	valor no aforado
Aportes del Departamento	6.248.209.011	6.248.209.011	0	0
Otras entidades Cuotas de Auditaje	621.380.000	636.144.540	0	14.764.540
Fondo de Bienestar Social	65.000.000.00	65.317.123	0	317.123
				<b>15.081.663</b>

OBSERVACION: El valor no aforado, por disposición de la norma fue transferido a la tesorería del departamento de Santander.



CONTRALORÍA GENERAL  
DE SANTANDER



CONTRALORÍA GENERAL  
DE SANTANDER

CÓDIGO: REGF-01-01

INFORME AUSTERIDAD Y GASTO PUBLICO 2016

Página 1 de 1

## CONCLUSIONES

El Órgano de Control durante la vigencia evaluada dio cumplimiento a la Normatividad en Materia de Economía y Austeridad del Gasto, se impartieron medidas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos de la Entidad.

## RECOMENDACIONES

- Realizar una nueva negociación de los planes de celular vigentes con las empresas proveedores de este servicio con el fin de obtener mayores beneficios en el costo por minuto de celular.
- Continuar los controles para el suministro de combustible al vehículo del Señor Contralor, además mejorar el comportamiento de pagos sugiriendo al proveedor mejora en los tiempos de cobro de acuerdo a los periodos
- Continuar con los controles implementados en los gastos generales, buscando cada vez más la economía y austeridad.
- Fortalecer la cultura del Cero Papel, el uso del correo electrónico para el envío de comunicaciones tan internas como externas.