	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1] CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO	VERSION 2 Fecha de Aprobación: 19/08/2010

**OFICINA DE CONTROL INTEGRAL
DE LA GESTION**



**INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO
CUARTO TRIMESTRE 2012**

Elaborado por;

MARTHA CECILIA SALDAÑA SALDAÑA
Asesora Control Integral de la Gestión

Cartago, enero 2013

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [2]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO DICIEMBRE 2012

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las políticas de austeridad y uso eficiente de los recursos de la Alcaldía Municipal de Cartago durante los tres primeros trimestres, con el propósito de verificar la capacidad de generación de ahorro operativo para financiar los gastos.

2. ALCANCE

El presente informe al seguimiento realizado por la Oficina Control Integral de la Gestión ejecutados por la Administración Municipal, verificando el cumplimiento a lo establecido en el Artículo 1° del Decreto 984 de 2012, que al tenor dice: “Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gastos que continúan vigentes; estas dependencias prepararan y enviaran al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determinen el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto..”.

Este seguimiento de análisis toma como punto de referencia el comportamiento del gasto del periodo enero-diciembre de 2012, datos tomados de los informes de ejecución presupuestal generados por el área de presupuesto.

En desarrollo de las políticas de austeridad adoptadas a nivel nacional, el Municipio de Cartago, dentro de sus necesidades de contribuir con dichas políticas, propone principios de autocontrol a su recurso humano y ciñe lineamientos que encaminen al cumplimiento de dicha preposición, la cual a la fecha es aceptada por los vinculados a la Administración Municipal.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [3]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

3. CRITERIOS EVALUADOS

3.1 SERVICIOS PERSONALES DE NOMINA:

La Administración Municipal de Cartago durante el cuarto trimestre, presenta las siguientes novedades asociados a la nómina frente al tercer trimestre del año en curso:

- **CONCEJO MUNICIPAL:** Durante el cuarto trimestre se generaron unos gastos de personal por un valor de \$ 15 millones, que confrontado con el valor del tercer trimestre arroja una disminución del 12%; igualmente analizando el cuarto trimestre frente al segundo se evidencia un equidad porcentual en lo que corresponde al rubro Sueldo Personal de Nomina de esta Corporación.

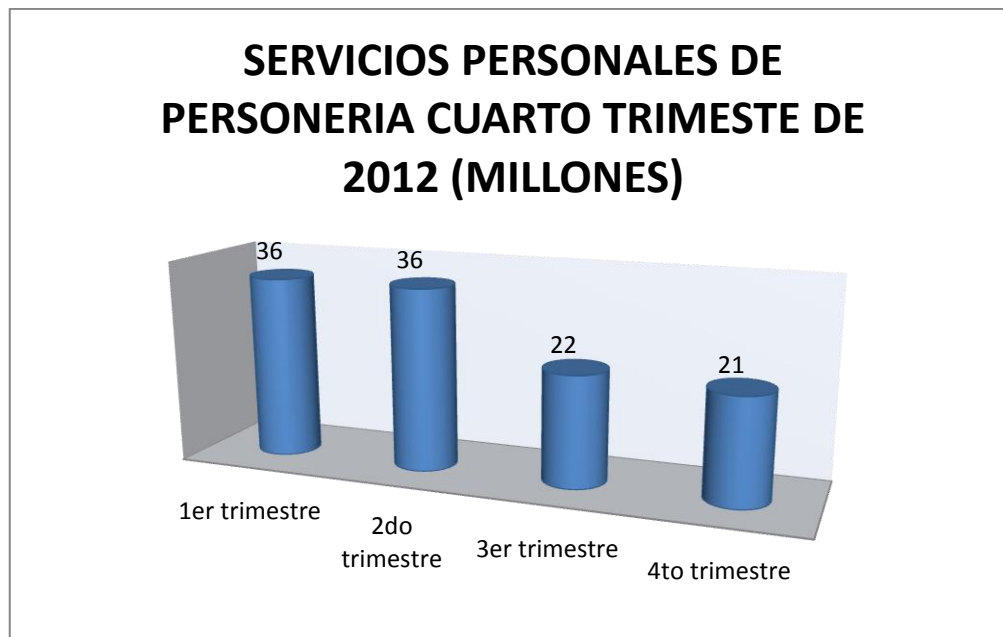
Grafico N° 1



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [4]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

- PERSONERIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre se generaron unos gastos de personal por un valor de \$ 21 millones que confrontado con el valor del tercer trimestre arroja una disminución del 4% lo que corresponde al rubro Sueldo Personal de Nomina de la Personería.

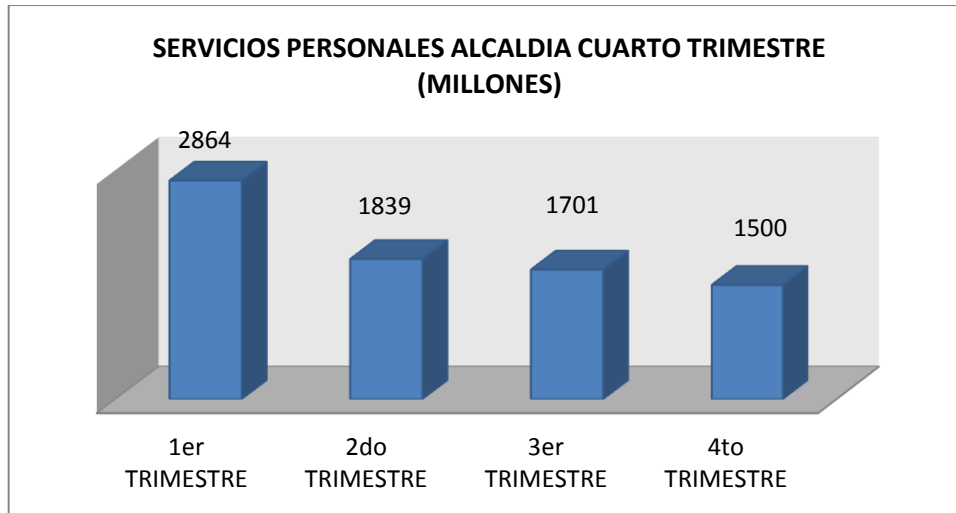
Grafico N° 2



- ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre se generaron unos gastos por valor de \$ 1.500 millones que confrontado con el valor del tercer trimestre arroja una disminución del 11%, lo cual se refleja en los rubros presupuestales de Sueldo Personal de Nomina, Prima de Servicios, Prima de Vacaciones, Vacaciones, Prima de Navidad, Bonificación de dirección, Bonificación especial de recreación, Subsidio de Alimentación, Auxilio de Transporte, Bonificación servicios prestados.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [5]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

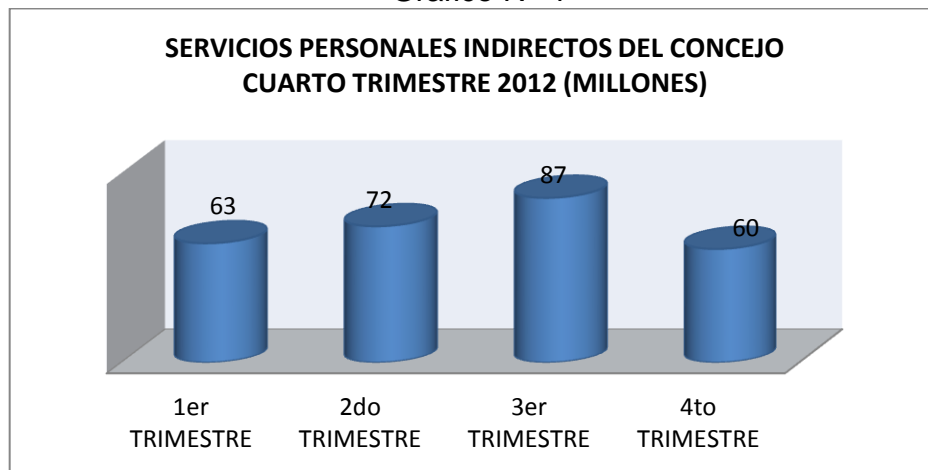
Grafico N° 3



3.2 SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS:

- CONCEJO MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre el Concejo Municipal presento pagos por conceptos de servicios personales indirectos por un valor de \$ 60 millones que comparado con el tercer trimestre tiene un disminución del 31%, lo cual es reflejado en el rubro presupuestal Honorarios de Concejales.

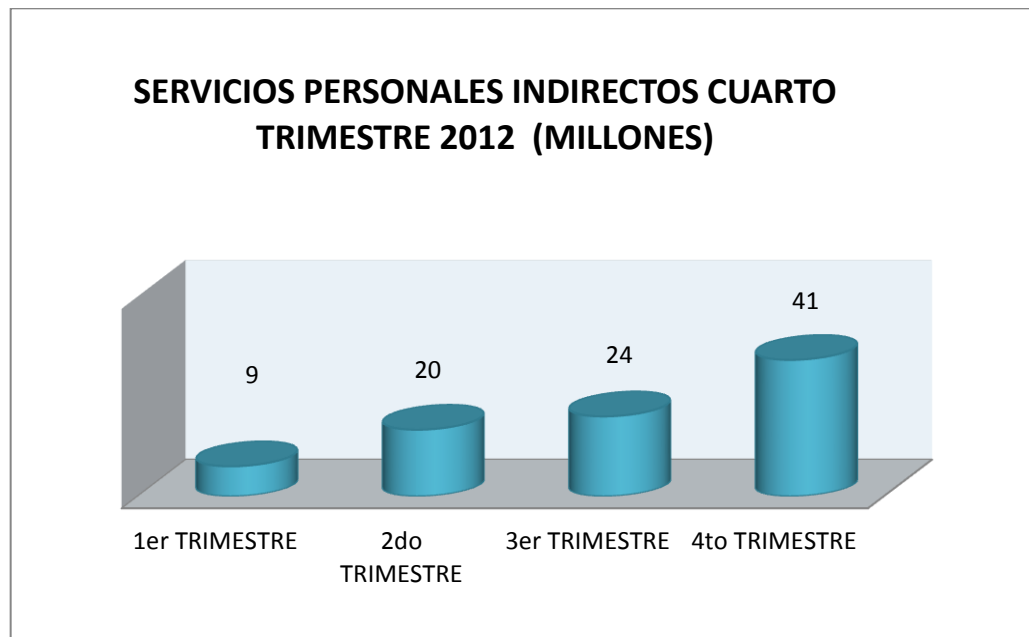
Grafico N° 4



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [6]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Administración Municipal presento pagos por conceptos de servicios personales indirectos por un valor de \$ 41 millones que comparado con el tercer trimestre tiene un aumento del 70%, reflejado en el rubro de Honorarios a Profesionales.

Grafico N° 5



3.3 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

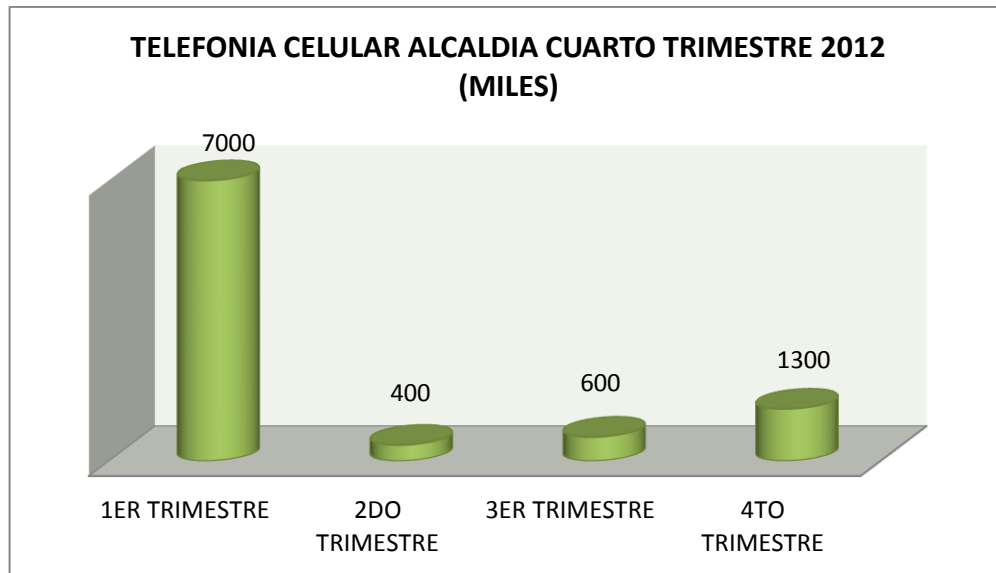
En el cuarto trimestre de 2012, se realizaron pagos por este concepto en la Alcaldía Municipal, por valor de 5 millones, registrando para el año un total de \$27 millones, representando un ahorro operativo de 92 millones con respecto al año anterior (2011).

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [7]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

3.4 TELEFONIA CELULAR:

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Administración Municipal presento pagos por concepto de telefonía celular por un valor de \$ 1.300 (miles) comparado con el tercer trimestre tiene un aumento del 117%.

Grafico N° 6

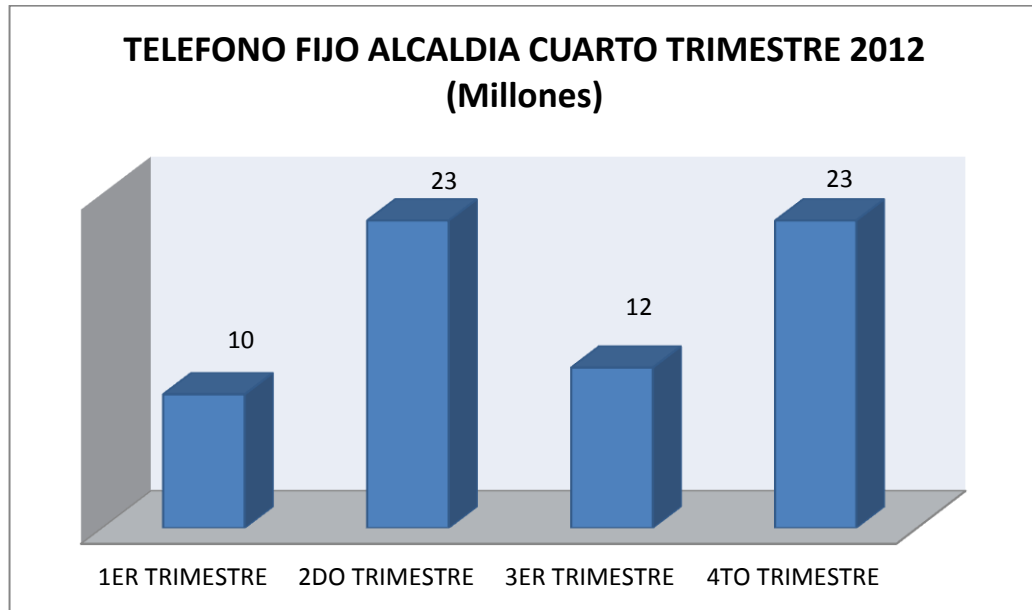


3.5 SERVICIOS PUBLICOS – TELECOMUNICACIONES:

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Alcaldía genero pagos por concepto de teléfono fijo por un valor de \$ 23 millones comparado con el tercer trimestre tiene un aumento del 92%.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [8]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

Grafico N° 7



3.6 SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA Y ACUEDUCTO:

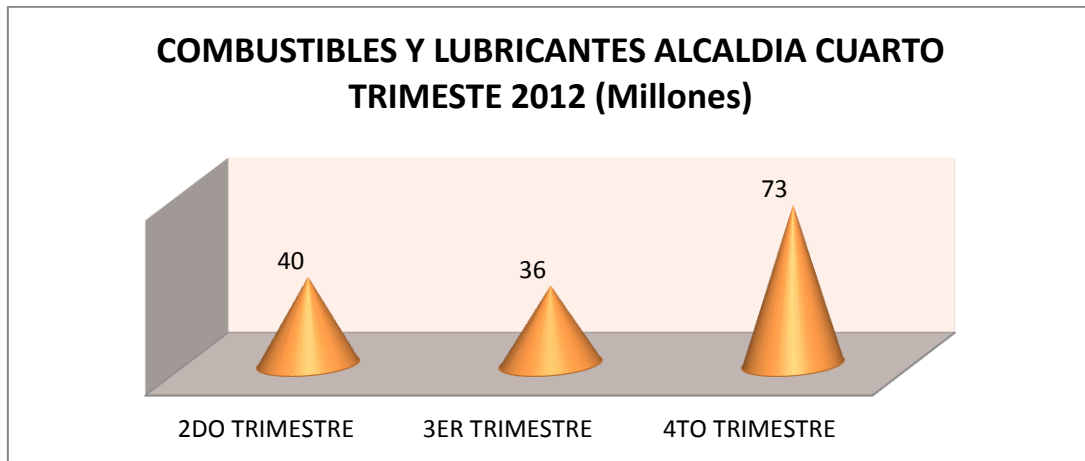
- **ALCALDIA MUNICIPAL:** En el cuarto trimestre 2012, la entidad presenta pagos por concepto de energía y acueducto arrojando un valor acumulado de 385 millones de pesos, representando para el año 2012 un ahorro operativo del 40%.

3.7 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Alcaldía genero gastos por concepto de combustibles y lubricantes por un valor de \$ 73 millones comparado con el tercer trimestre tiene un aumento del 103%.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [9]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

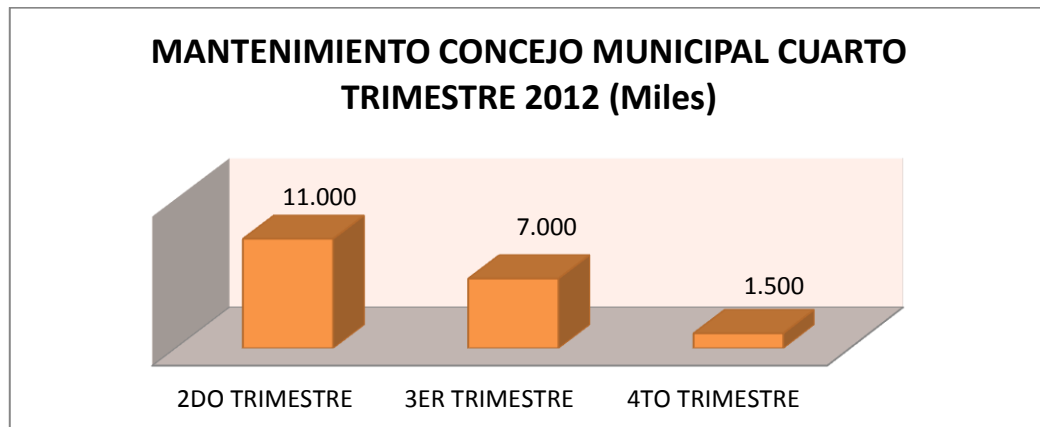
Grafico N° 8



3.8 MANTENIMIENTO:

- CONCEJO MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre el Concejo Municipal presento pagos por concepto de mantenimiento por un valor de \$1.500.000 comparado con el tercer trimestre arrojando una disminución del 78%, impactando el rubro presupuestal Mantenimiento.

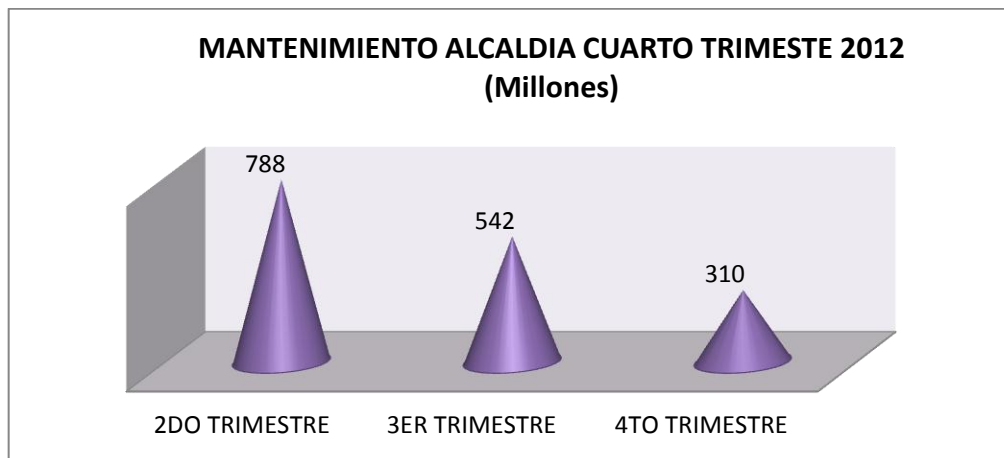
Grafico N° 9



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [10]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Alcaldía genera gastos por concepto de mantenimiento por un valor de \$ 310 millones de pesos comparado con el tercer trimestre arroja una disminución del 43%.

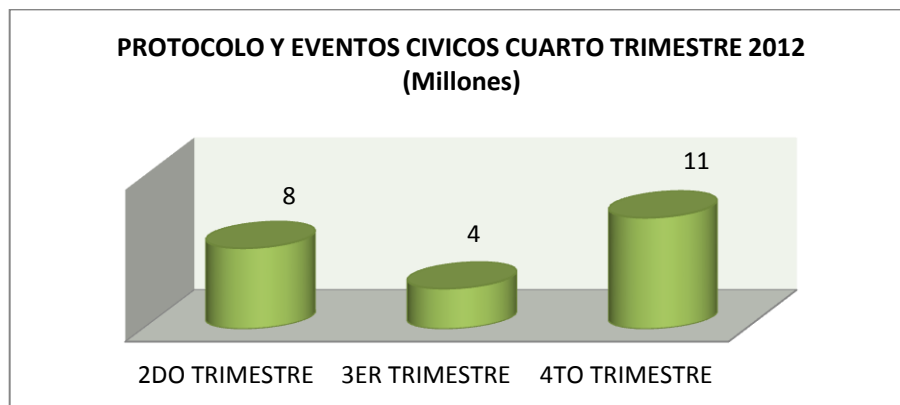
Grafico N° 10



3.9 PROTOCOLO Y EVENTOS CIVICOS:

- **ALCALDIA MUNICIPAL:** Para el cuarto trimestre la Alcaldía genero gastos por concepto de protocolo y eventos cívicos por un valor de \$ 11 millones de pesos comparado con el tercer trimestre, registra un aumento del 175%.

Grafico N° 11



	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [11]
		CÓDIGO: MCCO.203.110.8
	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO	VERSION 2
		Fecha de Aprobación: 19/08/2010

4. IMPACTO EN LA GENERACION DE AHORRO OPERATIVO

nombre	2011	2012	% variacion	variacion \$
GASTOS GENERALES	3.082.022.131	2.568.085.194	-16,68%	(513.936.937)
R.P Combustibles y Lubricantes	384.355.019	148.766.300	-61,29%	(235.588.719)
R.P Impresos y Publicaciones	118.942.127	26.879.900	-77,40%	(92.062.227)
R.P Divulgacion	82.509.737	5.786.600	-92,99%	(76.723.137)
R.P Impuestos, tasas y multas	79.817.856	4.306.779	-94,60%	(75.511.077)
R.P Arrendamientos	131.535.025	58.800.000	-55,30%	(72.735.025)
R.P Telefonía Celular	69.376.710	8.897.565	-87,17%	(60.479.145)
R.P Servicios Públicos - Telecomunicacio	113.689.646	67.571.015	-40,57%	(46.118.631)
R.P Comunicaciones y Transporte	42.538.040	12.540.600	-70,52%	(29.997.440)
R.P Viáticos y Gastos de Viaje	88.165.242	67.243.055	-23,73%	(20.922.187)
R.P Compra de Vehiculos	10.419.045		-100,00%	(10.419.045)

Fuente: Secretaria de Hacienda

La administración municipal durante el año 2012 adopta serias medidas de austeridad del gasto que contribuyeron a la generación de un ahorro operativo, mejorando el escenario financiero ostensiblemente.

Los gastos regulados registran una disminución del 16.68%, representado en \$514 millones de pesos frente al comportamiento de la vigencia 2011.

- Dentro del paquete de gastos generales regulados están:
- Combustibles y lubricantes con una disminución del 61.29%
- Impresos y Publicaciones con una disminución del 77.40%
- Divulgación con una disminución del 92.99%
- Impuestos, Tasas y Multas con una disminución del 94.60%
- Arrendamientos con una disminución del 55.30%
- Telefonía Celular con una disminución del 87.17%
- Servicios Públicos con una disminución del 40.57%
- Comunicaciones y Transporte con una disminución del 70.52%
- Viáticos y Gastos de Viaje con una disminución del 23.73%