

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Pagina 1 de 1	

INFORME DE AUSTERIDAD PRIMER TRIMESTRE DE 2022

PERIODO 1 ENERO AL 31 DE MARZO 2022

RESPONSABLES:

OFICINA DE CONTROL INTERNO

ELABORADO POR:

RUSMERY LOPEZ FLOREZ

ABRIL- 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Pagina 1 de 1	

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN..... 3

2. OBJETIVOS..... 3

2.1. OBJETIVO GENERAL..... 3

2.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS..... 3

3. ALCANCE DEL INFORME..... 3

4. MARCO NORMATIVO..... 4

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO..... 4

5.1. DESARROLLO..... 4

6. CONCLUSIONES..... 11

7. RECOMENDACIONES..... 11

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	

1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo a lo contemplado en la circular 02 de 29 marzo de 2004 del Alto Consejero Presidencial y Director del Departamento Administrativo de la Función Pública Circular Conjunta 002 del 3 de octubre de 2008 DAPRE y DAFP Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden 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 984 del 14 de mayo de 2012. el cual modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998. Decreto 648 de 2017 modifica decreto 1083- Artículo 16. Adiciónese al capítulo 4 del título 21, parte2, libro 2 del decreto 1083 de 2015 los siguientes artículos:... artículo 2,2,21,4,9 Informes de los jefes de Control Interno :h. De austeridad en el gasto, de que trata el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015. Verificación de cumplimiento de disposiciones. 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.

2. OBJETIVOS

2.1. Objetivo General

Dar cumplimiento al marco normativo referente a las funciones de la Oficina de Control Interno, en cuanto a verificar y realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de las directrices de austeridad.

2.2. Objetivos Específicos

El objetivo específico es verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para lo cual la Oficina de Control Interno presenta informe de los gastos realizados durante el primer trimestre de la vigencia 2022. Este análisis se elaboró con base en la información presentada por la oficina financiera y los comprobantes de egresos en físico.

3. ALCANCE DEL INFORME

El presente informe corresponde a los gastos realizados en la entidad, durante el **primer trimestre de 2022**, periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de marzo de 2022.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	

4. MARCO NORMATIVO

- Decreto 1068 de 2015, artículo 2.8.4.8.2 “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. En todo caso, será responsabilidad de la gerencia, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presento podrá ser objeto de seguimiento por parte de los entes de control través del ejercicio de sus auditorías regulares.”

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

5.1. DESARROLLO

1. MODIFICACIÓN DE PLANTA DE PERSONAL, ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA Y GASTOS DE PERSONAL.

Durante el primer trimestre de la vigencia 2022, la planta de personal de la Comercializadora Mercabastos se encuentra conformada por 9 funcionarios.

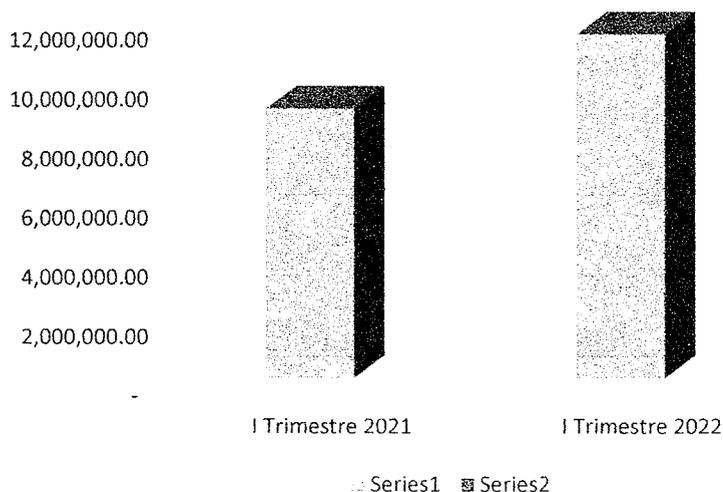
2. CONTRATACIÓN DE PERSONAL PARA LA PRESENTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN.

Según la información registrada en el programa ANTARES, durante el primer trimestre del 2022, se registraron contratos de prestación de servicios profesionales, por un valor de \$ 11.600.000.

CUADRO COMPARATIVO APOYO A LA GESTION IV T 2021 Vs I T 2022

Concepto	Cuenta Presupuestal	I Trimestre 2021	I Trimestre 2022	Variación	Variación Porcentual
Otros Gastos de personal diversos	510890	9,100,000.00	11,600,000.00	2,500,000.00	27.47%

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	



De acuerdo con el cuadro y la gráfica anterior la variación porcentual es del 27.47%, esto se debe a que en el primer trimestre del 2021 no se contabilizaron los gastos dentro de la vigencia.

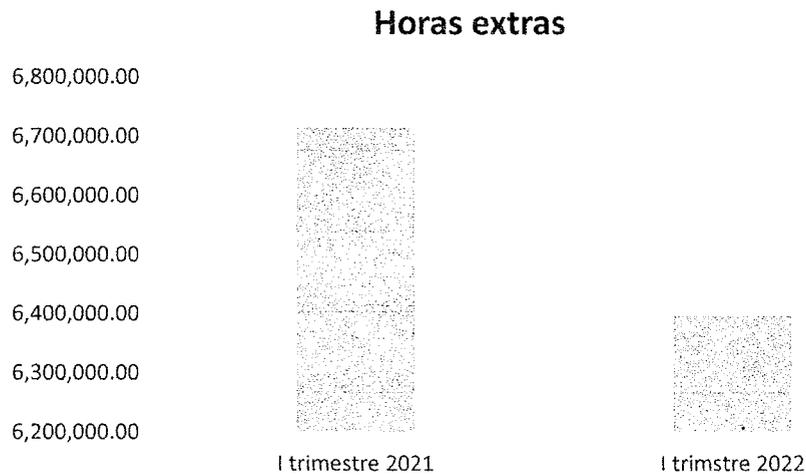
3. HORAS EXTRAS Y VACACIONES.

De acuerdo con la información suministrada por la Jefe Financiera por medio del programa ANTARE, se cancelaron horas extras para el primer trimestre por un valor de \$34.245.181 como se puede evidenciar en el siguiente cuadro:

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
Horas Extras	510103	6,715,436.00	6,397,732.00	(317,704.00)	(4.73)

Fuente oficina Financiera

CUADRO COMPARATIVO HORAS EXTRAS



De acuerdo con el cuadro y gráfico anterior, se presenta una disminución en el pago de horas extras para el primer trimestre de la vigencia 2022 del 4.73%, esto se debe a la reorganización al cronograma de turnos que facilito disminuir las horas extras a estos funcionarios administrativos frente a la vigencia 2021.

Por otra parte, para el ítem de vacaciones se presentó una disminución del -86% como se puede observar en la siguiente tabla:

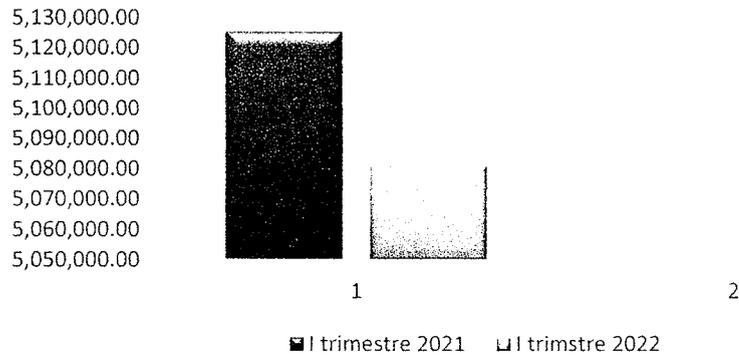
4. VACACIONES.

CUADRO COMPARATIVO VACACIONES

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
Vacaciones	510701	5,125,337.00	5,081,010.00	(44,327.00)	(0.86)

Fuente oficina Financiera

Vacaciones



De acuerdo con el cuadro y gráfico anterior, se evidenció una disminución del -86% con respecto al trimestre inmediatamente anterior, ya que para la vigencia 2021 se cancelaron más horas extras funcionarios administrativos dentro del periodo del 1 de enero al 31 de marzo del 2022.

4. SUELDOS Y SALARIOS.

CUADRO COMPARATIVO SUELDOS Y SALARIOS

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
SUELDO	510101	55,422,801.00	69,249,636.00	13,826,835.00	24.95
GASTOS DE REPRESENTACION	510105	5,884,482.00	7,156,803.00	1,272,321.00	21.62
BONIFICACION	510119	2,171,921.00	3,000,000.00	828,079.00	38.13
AUXILIO DE TRANSPORTE	510123	1,547,131.00	1,702,900.00	155,769.00	10.07
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	510160	960,624.00	985,709.00	25,085.00	2.61

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	

Según la información registrada en el programa ANTARES, a continuación, se presentan los rubros por los cuales hacen parte de sueldos y salarios. Los rubros más representativos y que reflejan un aumento son sueldo con una variación de 24.95, Gastos de Representación con una variación 21.62 y Bonificaciones por 38.13, estos aumentos se deben a que no se causaron los gastos durante el periodo 2021 en su totalidad.

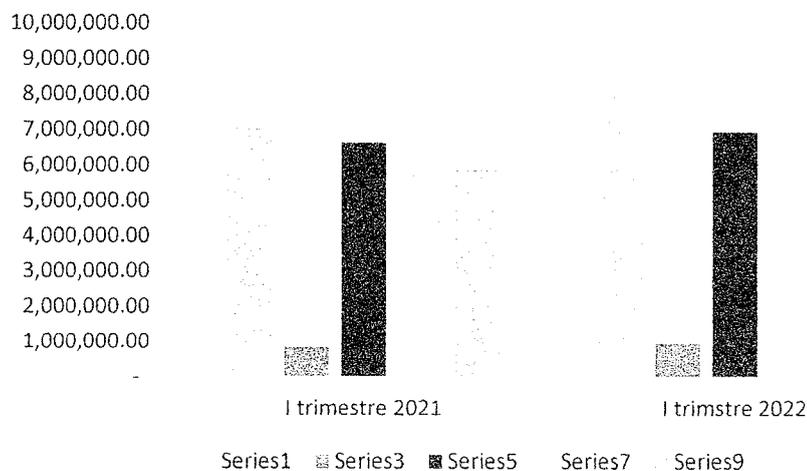
5. PRESTACIONES SOCIALES.

CUADRO COMPARATIVO DE PRESTACIONES SOCIALES

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
CASANTIAS	510702	7,041,163.00	7,919,013.00	877,850.00	12.47
INT/CESANTIAS	510703	844,941.00	950,286.00	105,345.00	12.47
PRIMA DE VACACIONES	510704	6,626,502.00	6,928,665.00	302,163.00	4.56
PRIMA DE NAVIDAD	510705	6,496,877.00	7,512,165.00	1,015,288.00	15.63
PRIMA DE SERVICIO	510706	5,860,580.00	9,343,314.00	3,482,734.00	59.43

Fuente oficina Financiera

PRESTACIONES SOCIALES



Durante el primer trimestre se reportó aumento en los rubros cesantías, interés sobre cesantías, prima de vacaciones y prima de navidad. Este incremento se debió a la vinculación de un empleado para la vigencia 2022.

SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL (SERVICIOS PÚBLICOS)

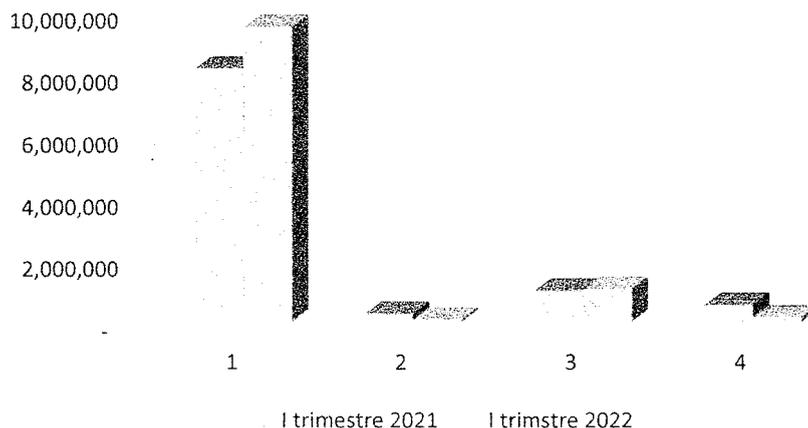
Para el primer trimestre de 2022 se registraron pagos por valor de \$ 10.789.731, como se presenta en el siguiente cuadro y gráfica:

CUADRO COMPARATIVO SERVICIOS PUBLICOS

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
SERVICIOS PUBLICOS	511117	8,156,895	9,490,941	1,334,046	16.35
	511123	265,000	80,000	(185,000)	(69.81)
	511140	1,001,400	1,057,800	56,400	5.63
	511190	543,000	160,990	(382,010.00)	(70.35)

Fuente oficina Financiera

Título del gráfico



De acuerdo con el cuadro anterior en el primer trimestre, se detallan de la siguiente manera:

- **Servicio:** Para el primer trimestre de 2022 el costo de los servicios fue de \$9.490.941, de los servicios de energía y acueducto de las áreas comunes del centro artesanal calle grande, oficinas de la comercializadora mercabastos y parque de la provincia.
- **Comunicaciones y Transporte:** para el primer trimestre del 2022 el costo por servicio de transporte fue de \$80.000.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	

- **Contrato de Administración:** De igual manera que para la vigencia 2022 con relación al 2021 un incremento esto debida a los ajustes realizados a la cuota de administración en un 5.63%
- **Otros Gastos Generales:** De acuerdo con la información reportada en el programa ANTARES por la Jefe Financiera, para el I trimestre de 2022 el pago realizados por caja menor, reflejo una disminución de 70.35%.

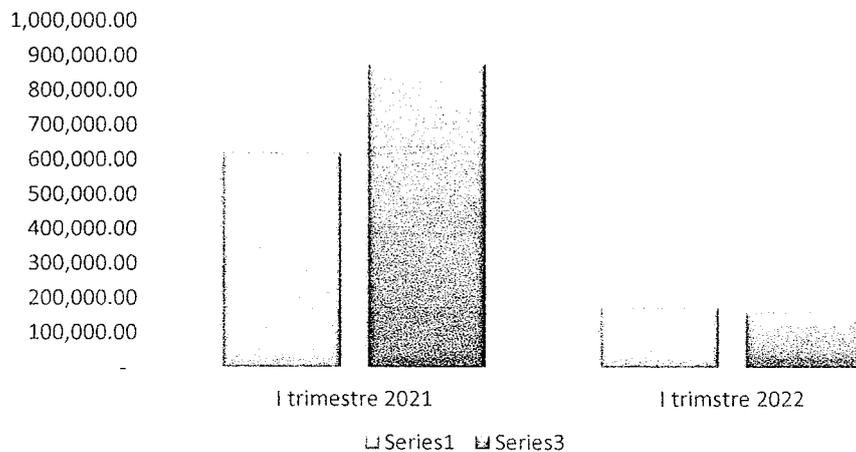
GENERALES

CUADRO COMPARATIVO GENERALES

Concepto	Cuenta presupuestal	I trimestre 2021	I trimestre 2022	Variación	
Materiales y Suministr	511114	619,176.00	172,300.00	(446,876.00)	(72.17)
Mantenimiento	511115	875,000.00	160,000.00	(715,000.00)	(81.71)

Fuente oficina Financiera

Título del gráfico



Para esos rubros se presentaron disminución en los gastos por concepto de mantenimiento y suministro en este primer trimestre del 72.17% y 81.71% respectivamente, en la vigencia 2022,

	OFICINA DE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO 2022	Versión:03	
		Fecha: 10/04/2022	
		Página 1 de 1	

esto debido a que para la vigencia 2021 los desembolsos de caja menor fueron invertidos en estos gastos.

6. CONCLUSIONES.

En cumplimiento del marco normativo para el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gastopúblico, con base en la información presentada por la Jefe Financiera, generada en los reportes del aplicativo ANTARES se evidencia que los gastos frente a la vigencia anterior disminuyeron en la mayoría de los rubros.

7. RECOMENDACIONES

Se recomienda continuar con las campañas de socialización y divulgación de todas las medidas tomadas para cumplir de las políticas de austeridad del gasto público.


RUEMERY LOPEZ FLOREZ
Control Interno (E)