Personería Municipal de Floridablanca
Confianza e inclusión

INFORME DE AUSTERIDAD DE GASTO PERIODO DICIEMBRE DE 2016 VS DICIEMBRE DE 2015

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por la Profesional Universitaria con funciones de Control Interno a los Gastos de funcionamiento ejecutados por la Personería Municipal de Floridablanca, verificando el cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 0984 del 14 de Mayo de 2012, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público.

Este seguimiento y análisis toma como punto de referencia el comportamiento de los egresos del periodo fiscal de diciembre de 2016 Vs diciembre de 2015; datos que fueron tomados de los Informes de la Ejecución Presupuestal generados por la Dirección de Gestión Administrativa y Financiera de la Personería Municipal.

Por lo cual se presenta una comparación entre las ejecuciones presupuéstales del periodo diciembre de 2016 con relación a la vigencia de diciembre de 2015, específicamente en los rubros de Gastos de Funcionamiento, con el propósito de establecer porcentajes reales de crecimiento o decrecimiento de un año con relación al otro e identificar con claridad cuáles son los rubros de mayor incidencia en los gastos, todo esto con la finalidad de subsanar para la siguiente vigencia fiscal, en lo posible estas variaciones.

COMPARATIVO DICIEMBRE 2016 VS. DICIEMBRE 2015				
CONCEPTO	**2016**	**2015**	**VARIACION ABSOLUTA**	**VARIACION RELATIVA**
Sueldos Personal	531.200.854	473.802.728	57.398.126	10,81%
Indemnización Vacaciones	28.136.005	11.356.083	16.779.922	59,64%
Honorarios	369.985.000	324.613.333	45.371.667	12,26%
Servicios Técnicos	112.981.001	132.106.666	(19.125.665)	-16,93%
Compra de Equipos	51.105.983	0	51.105.983	100,00%
Materiales y Suministros	9.674.085	8.478.433	1.195.652	12,36%
Impresos y Publicaciones	4.780.000	0	4.780.000	100,00%
Servicios Públicos	5.209.650	4.249.932	959.718	18,42%
Viaticos y Gastos de Viaje	5.431.846	12.258.993	(6.827.147)	-125,69%
Mantenimiento	1.350.000	0	1.350.000	100,00%
Comunicación y Transporte	9.320.700	6.385.850	2.934.850	31,49%
Bienestar Social	3.481.200	7.705.400	(4.224.200)	-121,34%
Otros Gastos Generales	6.350.000	5.500.000	850.000	13,39%
TOTAL	**1.139.008.340**	**986.459.433**	**152.548.907**	**13,39%**

Calle 5 N° 8 - 25 Piso 3. Palacio Municipal de Floridablanca.
Teléfono: 649 81 54 – Fax: 648 86 62
e-mail: pmf@personeriadefloridablanca.gov.co
www.personeriadefloridablanca.gov.co
Floridablanca – Santander

La variación del 10.81% del rubro Sueldos de Personal se debe al incremento salarial establecido en la Resolución 017 de marzo 18 de 2016, también es importante precisar que en el año 2015, el cargo de Personera Auxiliar y Personera Municipal estaba siendo ejercido por la misma persona.

En cuanto al rubro Indemnización de vacaciones el aumento del 59.64% es debido a que en la vigencia 2016 se liquidaron prestaciones sociales a 5 funcionarios (Personeros Delegados, Directora Administrativa, Conductor y Personera Auxiliar).

En la vigencia 2016 se realizó compra de equipos (muebles y enseres, equipo de oficina y equipo de cómputo) y en la vigencia 2015 no se realizó ninguna adquisición, al igual que en rubro Impresos y Publicaciones la variación fue del 100% debido a que en el año 2016 fue una nueva administración y se contrató lo correspondiente para el cambio de la imagen institucional.

En el rubro Viáticos y Gastos de Viaje se refleja una disminución significativa del 125.69% debido a que en esta vigencia, solo el Personero Municipal y la funcionaria encargada de Control Interno recibieron capacitaciones.

Por ultimo en el rubro de Bienestar Social se refleja una disminución del 121.34%, ya que para el año 2016, no se realizaron las actividades de integración que se tenían proyectadas.

Analizando el cuadro comparativo, se observa que la variación general de los rubros relacionados arroja un mayor valor del 13.39%, que no es un valor tan relevante, teniendo en cuenta el incremento del IPC.

ALBA YANETH CASTILLO BALLESTEROS

Profesional Universitario con funciones de Control Interno

Original firmado