



INFORME DE AUSTERIDAD DE GASTO PERIODO ABRIL A JUNIO 2017 vs ABRIL A JUNIO 2016

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 abril a junio 2017 vs abril a junio de 2016; 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 presupuestales del periodo junio de 2017 con relación a la vigencia de junio de 2016, 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.

CONCEPTO	ABRIL A JUNIO 2017	ABRIL A JUNIO 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Sueldos Personal	312.179.641	270.173.792	42.005.849	13,46%
Indemnización Vacaciones	7.979.113	18.039.361	(10.060.248)	-126,08%
Honorarios	368.550.000	250.078.333	118.471.667	32,15%
Servicios Técnicos	110.300.000	98.189.334	12.110.666	10,98%
Compra de Equipos	9.800.000	32.279.183	(22.479.183)	-229,38%
Materiales y Suministros	15.965.562	9.674.085	6.291.477	39,41%
Impresos y Publicaciones	4.266.000	4.780.000	(514.000)	-12,05%
Servicios Públicos	1.352.140	3.716.300	(2.364.160)	-174,85%
Viaticos y Gastos de Viaje	3.256.130	3.442.779	(186.649)	-5,73%
Mantenimiento	1.209.200	1.350.000	(140.800)	-11,64%
Comunicación y Transporte	9.800.000	6.200.000	3.600.000	36,73%
Bienestar Social	5.164.019	1.281.200	3.882.819	75,19%
Otros Gastos Generales	3.000.000	4.000.000	(1.000.000)	-33,33%
TOTAL	852.821.805	703.204.367	149.617.438	17,54%



La variación del 6.69% del rubro Sueldos de Personal se debe al incremento salarial establecido en la Resolución 048 de junio 14 de 2017.

En cuanto al rubro Indemnización de vacaciones la disminución del 126.08% es debido a que en la vigencia 2016, se liquidaron prestaciones sociales a 4 funcionarios (Personeros Delegados, Conductor y Personera Auxiliar).

Los rubros Honorarios y Servicios Técnicos reflejan en este trimestre un aumento del 32.15 y 10.98% respectivamente, debido a que la contratación en la vigencia 2017 se realizó a 8 meses y en el año 2016 a 3 meses.

En cuanto a Servicios Públicos la diferencia del 174.85% radica que para la vigencia 2017, no se maneja el servicio móvil, de igual manera se aclara que en pesos el mayor valor es de \$2.364.160.

En el rubro Bienestar Social se refleja un aumento del 75.19%, debido a que los beneficios otorgados a los funcionarios producto de la negociación de los pliegos se realizó en abril de 2017.

Analizando el cuadro comparativo, se observa que los rubros de mayor incidencia en el aumento de \$149.617.438 son Honorarios y Servicios Técnicos, los cuales arrojan un valor de diferencia de \$130.582.333 que significa un 87% en el valor comparado.

ALBA YANETH CASTILLO BALLESTEROS

Profesional Universitario con funciones de Control Interno

Original firmado