

INFORME DE AUSTERIDAD DE GASTO PERIODO ABRIL A JUNIO 2020 vs ABRIL A JUNIO 2019

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 2020 vs abril a junio de 2019; 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 2020 con relación a la vigencia de junio de 2019, 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 ABRIL A JUNIO 2020 VS. ABRIL A JUNIO 2019				
CONCEPTO	ABRIL A JUNIO 2020	ABRIL A JUNIO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Sueldos Personal	361.899.185	339.360.703	22.538.482	6,23%
Indemnización Vacaciones	21.183.725	10.036.457	11.147.268	52,62%
Honorarios	346.906.667	401.498.999	-54.592.332	-15,74%
Servicios Técnicos	65.903.334	94.006.668	-28.103.334	-42,64%
Compra de Equipos	0	0	0	#i DIV/0!
Materiales y Suministros	5.000.000	10.301.706	-5.301.706	-106,03%
Impresos y Publicaciones	1.500.000	1.000.000	500.000	33,33%
Servicios Públicos	1.900.277	1.753.344	146.933	7,73%
Viaticos y Gastos de Viaje	0	0	0	#i DIV/0!
Mantenimiento	1.000.000	2.718.450	-1.718.450	-171,85%
Comunicación y Transporte	10.821.000	7.515.000	3.306.000	30,55%
Bienestar Social	7.022.424	6.076.812	945.612	13,47%
Otros Gastos Generales	1.498.440	1.484.261	14.179	0,95%
TOTAL	824.635.052	875.752.400	-51.117.348	-6,20%



**Personería de
Floridablanca**

Protección, equidad y transparencia

En el cuadro comparativo podemos observar que en este semestre se presenta una disminución de \$51.117.348 correspondiente a un -6.20%, donde los tres rubros de este periodo que tienen mayor incidencia en esta disminución son Honorarios, Servicios Técnicos y Materiales y Suministros, con una variación del -15.74%, -42.64% y -106.03% respectivamente, a lo gastado en el semestre del año inmediatamente anterior.

La disminución de los rubros Honorarios y Servicios Técnicos se genera debido a que el número de CPS realizadas disminuye ya que vigencia 2020 fueron 41 y en la vigencia 2019 fueron 51 (semestre).

En cuanto a la disminución de Materiales y Suministros, radica en que para la vigencia 2020, se realizó la mínima cuantía de suministro de gasolinas y demás lubricantes solamente (semestre) y en la vigencia 2019 las mínimas cuantías de suministro de papelería, licencias antivirus y gasolina y demás lubricantes.

De igual manera se puede observar que en este trimestre los rubros que generan aumento en mayor proporción son Sueldos de Personal, Indemnización de Vacaciones y Bienestar Social, con una variación del 6.23, 52.62% y 13.47%., con relación al semestre año anterior.

El aumento del rubro Sueldos de Personal en este semestre se debe a que la Personera Auxiliar se encontraba incapacitada desde febrero de 2019 y el cargo de Personero Delegado para Defensa y Promoción de los Derechos Humanos se encontró en encargo por el periodo de dos meses.

Y en cuanto al rubro Bienestar Social se realizó en el primer semestre el pago del auxilio educativo, el cual aumenta con base en el salario mínimo legal vigente.

Por último el rubro Indemnización de Vacaciones su aumento en el semestre 2020, debido a la liquidación de prestaciones sociales por el retiro de los funcionarios Personero y Conductor y en el semestre 2019 se indemnizaron vacaciones por el mismo motivo únicamente al Director de Gestión Administrativa y Financiera.

Por lo anterior se refleja un impacto positivo en la aplicabilidad de las políticas de austeridad del gasto.

ALBA YANETH CASTILLO BALLESTEROS

Profesional Universitario con funciones de Control Interno

Original Firmado

Calle 5 No. 8-25 Piso 3 - Palacio Municipal

Tel. 649 81 54 - Fax. 648 86 62 - email: pmf@personeriadefloridablanca.gov.co

www.personeriadefloridablanca.gov.co

Floridablanca - Santander