

INFORME DE AUSTERIDAD DE GASTO PERIODO ABRIL A JUNIO 2022 vs ABRIL A JUNIO 2021

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 2022 vs abril a junio de 2021; 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 2022 con relación a la vigencia de junio de 2021, 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 2022 VS. ABRIL A JUNIO 2021				
CONCEPTO	ABRIL A JUNIO 2022	ABRIL A JUNIO 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Sueldos Personal	412.065.693,00	350.514.338	61.551.355	14,94%
Indemnización Vacaciones	900.754,00	382.667	518.087	57,52%
Honorarios	442.066.667	359.600.000	82.466.667	18,65%
Servicios Técnicos	163.376.667,00	72.000.000	91.376.667	55,93%
Compra de Equipos	0	0	0	#¡DIV/0!
Materiales y Suministros	8.000.000	6.040.000	1.960.000	24,50%
Impresos y Publicaciones	8.150.000	10.592.530	-2.442.530	-29,97%
Servicios Públicos	1.414.440,00	1.611.110	-196.670	-13,90%
Viaticos y Gastos de Viaje	11.236.543,00	0	11.236.543	100,00%
Mantenimiento	11.440.000,00	0	11.440.000	100,00%
Comunicación y Transport	1.500.000,00	5.600.000	-4.100.000	-273,33%
Bienestar Social	0	0	0	#¡DIV/0!
Otros Gastos Generales	2.043.910,00	952.750	1.091.160	53,39%
TOTAL	1.062.194.674	807.293.395	254.901.279	24,00%



**Personería de
Floridablanca**

Protección, equidad y transparencia

En el cuadro comparativo podemos observar que en este periodo se presenta un incremento de \$254.901.279 correspondiente a un 24.00%, donde los rubros de este periodo que tienen mayor incidencia son Viáticos y Gastos de Viaje, Mantenimiento, Servicios Técnicos, Honorarios y Sueldos Personal, con una variación del 100%, 100%, 55.93%, 18.65% y 14.94% respectivamente, a lo gastado en el mismo periodo del año inmediatamente anterior.

En cuanto al aumento del rubro Viáticos y Gastos de Viaje obedeció a que en la vigencia 2021, en el primer semestre no se realizaron comisiones de Servicios por la situación generada por la Emergencia Sanitaria COVID 19.

El incremento del rubro Mantenimiento es debido a que en el primer semestre 2022, se realizaron mínimas cuantías de mantenimiento vehículo (automóvil y motocicleta), mantenimiento preventivo y correctivo aires acondicionados y en la vigencia anterior no se realizó ningún tipo de mantenimiento en este semestre.

El incremento de los rubros Servicios Técnicos y Honorarios se genera debido a que las CPS se realizaron para la vigencia 2022 por un periodo de 5, 6 meses y por todo el año, debido a la Ley de Garantías y para la vigencia 2021 por un periodo de 5 y 6 meses.

El aumento del rubro Sueldos de Personal radica a que en el mes de abril se realizó el incremento salarial para vigencia 2022.

De igual manera se puede observar que en este trimestre los rubros que generan disminución en mayor proporción son Comunicación y Transporte e Impresos y Publicaciones con una variación del -273.33%, y -29.97%., con relación al trimestre del año anterior.

La disminución del rubro Comunicación y Transporte, se debe a que se están aplicando las políticas de tecnología de la información (medio digital) y la correspondencia en gran proporción se está manejando de manera virtual.

En cuanto al rubro impresos y publicaciones la disminución se genera debido a un menor valor en la contratación, pero se aclara que se contrata un servicio de correo electrónico profesional, con mejores características.

Por lo anterior se refleja un impacto positivo en un impacto positivo en la aplicabilidad de las políticas de austeridad del gasto, porque a pesar que se refleja una variación del 24.00%, se denota que se debe a un plazo mayor en la contratación, incremento salarial y a la adquisición de servicios no contratados en el primer semestre de la vigencia anterior.

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