

INFORME DE AUSTERIDAD DE GASTO PERIODO JULIO A SEPTIEMBRE 2023 vs JULIO A SEPTIEMBRE 2022

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 julio a septiembre 2023 vs julio a septiembre de 2022; 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 septiembre de 2023 con relación a la vigencia de septiembre de 2022, 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 JULIO A SEPTIEMBRE 2023 VS. JULIO A SEPTIEMBRE 2022				
CONCEPTO	JULIO A SEPTIEMBRE 2023	JULIO A SEPTIEMBRE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Sueldo Basico	696.071.569	617.090.904	78.980.665	11,35%
Indemnización Vacaciones	0	1.049.696	-1.049.696	#¡DIV/0!
Servicios Juridicos y Contables	341.400.000,00	457.093.334	-115.693.334	-33,89%
Servicios Técnicos y Administrativos	260.350.000,00	237.236.667	23.113.333	8,88%
Servicios Profesionales distintos a los Juridicos y Contables	111.800.000,00	194.600.000	-82.800.000	-74,06%
Adquisicion de bienes	0	0	0	#¡DIV/0!
Combustible	8.640.000,00	8.000.000	640.000	7,41%
Papeleria	0	0	0	#¡DIV/0!
Servicios Informaticos pagina Web	8.064.000	8.150.000	-86.000	-1,07%
Mantenimiento	9.312.870,00	17.934.247	-8.621.377	-92,57%
Viaticos Funcionarios	10.636.830,00	17.247.843	-6.611.013	-62,15%
Bienestar Social	4.640.000,00	4.000.000	640.000	13,79%
Servicio Manejo de Correspondencia	0	1.500.000	-1.500.000	#¡DIV/0!
Telecomunicaciones	6.965.140,00	2.123.530	4.841.610	69,51%
Otros Gastos Generales	2.507.581,00	2.937.710	-430.129	-17,15%
TOTAL	1.460.387.990	1.568.963.931	-108.575.941	-7,43%



**Personería de
Floridablanca**

Protección, equidad y transparencia

En el cuadro comparativo podemos observar que en este trimestre se presenta una disminución de \$108.575.941 correspondiente a un -7.43%, donde los tres rubros de este periodo que tienen mayor incidencia en esta disminución son Servicios Jurídicos y Contables, Servicios Profesionales Distintos a los Jurídicos y Contables y Mantenimiento con una variación del -33.89%, -74.06% y -92.57% respectivamente, a lo gastado en el trimestre del año inmediatamente anterior.

La disminución de los rubros Servicios Jurídicos y Contables y Servicios Profesionales Distintos a los Jurídicos y Contables se genera debido a que el número de CPS realizadas disminuye ya que vigencia 2023 fueron 36 y en la vigencia 2022 fueron 46 (trimestre).

El menor valor del rubro Mantenimiento es debido a que a corte 30 de septiembre, se ha realizado la mínima cuantía de mantenimiento vehículo (automóvil y motocicleta) y para la vigencia anterior se realizaron mínimas cuantías de mantenimiento vehículo (automóvil y motocicleta), mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados, mobiliario, equipos e impresoras.

En cuanto a la disminución de los rubros Indemnización de Vacaciones y Servicio Manejo de Correspondencia, radica en que para la vigencia 2023, a corte 30 de septiembre no se ha indemnizado a ningún funcionario las vacaciones y no se ha realizado la contratación de la mínima cuantía de correspondencia, debido a que toda la documentación se maneja de manera virtual.

De igual manera se puede observar que en este trimestre los rubros que generan incremento en mayor proporción son Sueldo Básico y Telecomunicaciones con una variación del -11.35% y -69.51, respectivamente, con relación al trimestre del año anterior.

En cuanto al aumento del rubro Sueldo Básico, se debe al incremento de Ley, que se realizó en el mes de junio de 2023.

El mayor valor en cuanto al rubro Telecomunicaciones radica en que el servicio de conectividad de internet es por fibra óptica y en la vigencia anterior por cable coaxial.

Analizando el cuadro comparativo, se observa una disminución comparado con el trimestre del año inmediatamente anterior del -7.43%, lo que refleja un impacto positivo en la aplicabilidad de las políticas de austeridad del gasto.

Por lo anterior se refleja un impacto positivo en la aplicabilidad de las políticas de austeridad del gasto, ya que se observa una disminución comparado con el trimestre del año inmediatamente anterior del -7.43%.

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