

	INFORME DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE		 Alcaldía Municipal de Floridablanca
	VERSIÓN 02	FECHA 08/08/2016	
	CÓDIGO	PÁGINA 1	

**INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO TERCER TRIMESTRE 2016
(PERIODO JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE DE 2016)**

La oficina responsable del control interno del Banco Inmobiliario de Floridablanca BIF, en cumplimiento de lo establecido en las normas en materia de austeridad del gasto público, presenta a la Directora del BIF, el informe de seguimiento correspondiente al tercer (III) trimestre meses de julio, agosto, septiembre de 2016.

OBJETIVO

Verificar que el Banco Inmobiliario de Floridablanca, esté cumpliendo con las normas de austeridad y restricción del Gasto Público que establece la ley y las demás normas concordantes.

ALCANCE

El análisis del presente informe se enfoca en los gastos incurridos con recursos del Banco Inmobiliario de Floridablanca durante los meses de julio, agosto y septiembre de 2016, confrontándolos con el mismo periodo de la vigencia anterior 2015.

METODOLOGÍA

La funcionaria profesional especializada con funciones de Control Interno del Banco Inmobiliario de Floridablanca, responsable del seguimiento, elaboración y presentación del informe sobre la austeridad de la entidad, y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, procedió a solicitar a la oficina Administrativa y Financiera, en donde se llevan a cabo los procesos de presupuesto, contabilidad y tesorería, los funcionarios responsables dieron cuenta de la información y los datos suministrados son la fuente para construir el presente informe con corte al tercer trimestre (meses de julio, agosto y septiembre) de las vigencias 2015 y 2016.

Obtenida la información se procedió a analizar y consolidar para el tercer trimestre de la vigencia 2016, identificando el comportamiento del uso de los recursos asignados, según los conceptos que se refieren al gasto como: honorarios, servicios personales, asignación y uso del teléfono celular y el teléfono fijo, entre otros; a fin de determinar el grado del cumplimiento sobre la política de austeridad que está llevando el BIF, efectuando las observaciones y recomendaciones según sea el caso.

RESULTADOS Y ANALISIS DE LA INFORMACION

El Banco Inmobiliario de Floridablanca durante el tercer trimestre del 2016 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2015, presento los siguientes gastos:

ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISOR COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
--------------------	-------------------	------------------------------	-------------------	-----------------------------	-------------------

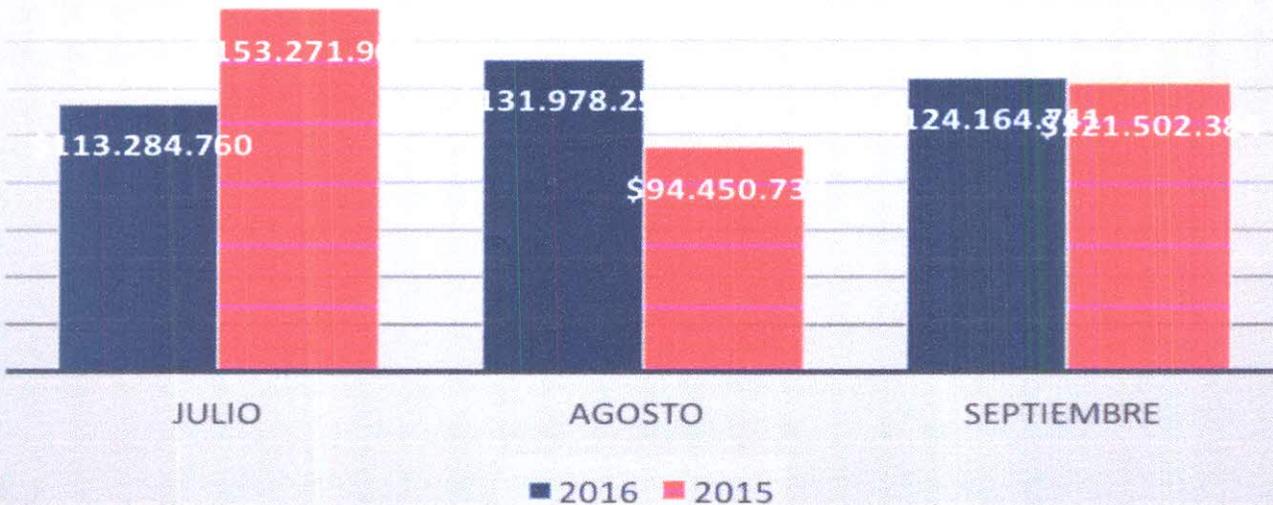


1. GASTO DE FUNCIONAMIENTO:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TERCER TRIMESTRE

MESES	2016	2015	DIFERENCIA
JULIO	\$113.284.760	\$153.271.968	 AUMENTO
AGOSTO	\$131.978.257	\$94.450.739	
SEPTIEMBRE	\$124.164.741	\$121.502.384	
TOTAL	\$369.427.758	\$369.225.091	\$202.667

FUNCIONAMIENTO

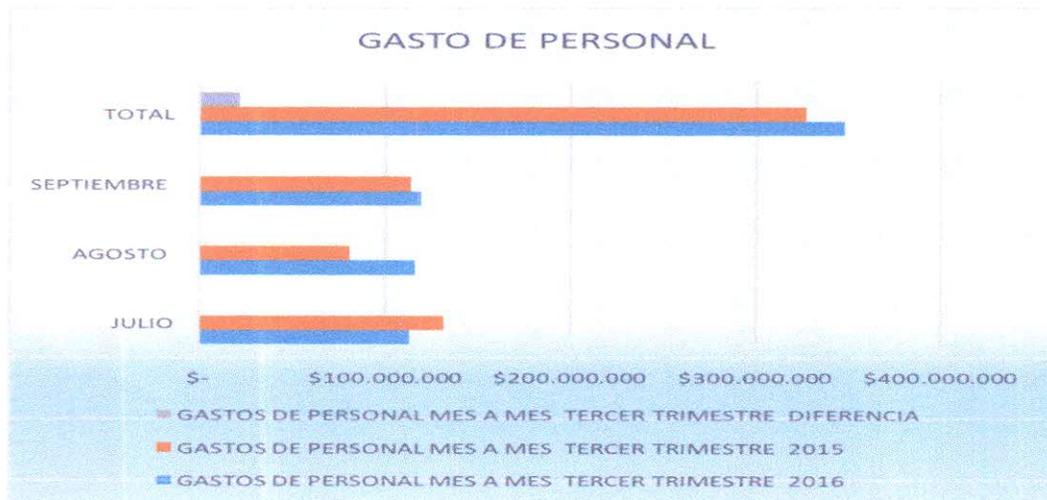


ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
-----------------	----------------	--------------------------	----------------	--------------------------	----------------

1.1. GASTO DE PERSONAL POR MES

GASTOS DE PERSONAL MES A MES TERCER TRIMESTRE

MESES	2016	2015	DIFERENCIA
JULIO	\$112.984.818	\$131.858.492	 AUMENTO
AGOSTO	\$116.123.644	\$80.970.701	
SEPTIEMBRE	\$119.079.221	\$114.104.683	
TOTAL	\$348.187.683	\$326.933.876	\$21.253.807



Se considerándose un aumento dentro de lo normal teniendo en cuenta el aumento salarial para la presente vigencia fiscal.

ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
-----------------	----------------	--------------------------	----------------	--------------------------	----------------



1.1.1. FUNCIONARIOS DE PLANTA

Según lo informado por el profesional especializado de talento humano, el número total de funcionarios de planta es el siguiente:

Número de personal de planta activos en el trimestre anterior	11
Número de funcionarios vinculados en el trimestre	11
Número de funcionarios retirados en el trimestre	0
Número de funcionarios inactivos para la liquidación	0
Número de funcionarios activos al final del mes reportado	11

1.2. GASTOS DE PERSONAL DE SERVICIOS INDIRECTOS

1.2.1 servicios indirectos son: Honorarios y servicios técnicos

GASTOS DE SERVICIOS INDIRECTOS TERCER TRIMESTRE

MESES	2016	2015	DIFERENCIA
JULIO	\$39.100.000	\$45.540.000	↑ AUMENTO
AGOSTO	\$55.900.000	\$24.800.000	
SEPTIEMBRE	\$50.200.000	\$51.859.892	
TOTAL	\$145.200.000	\$122.199.892	\$23.000.108



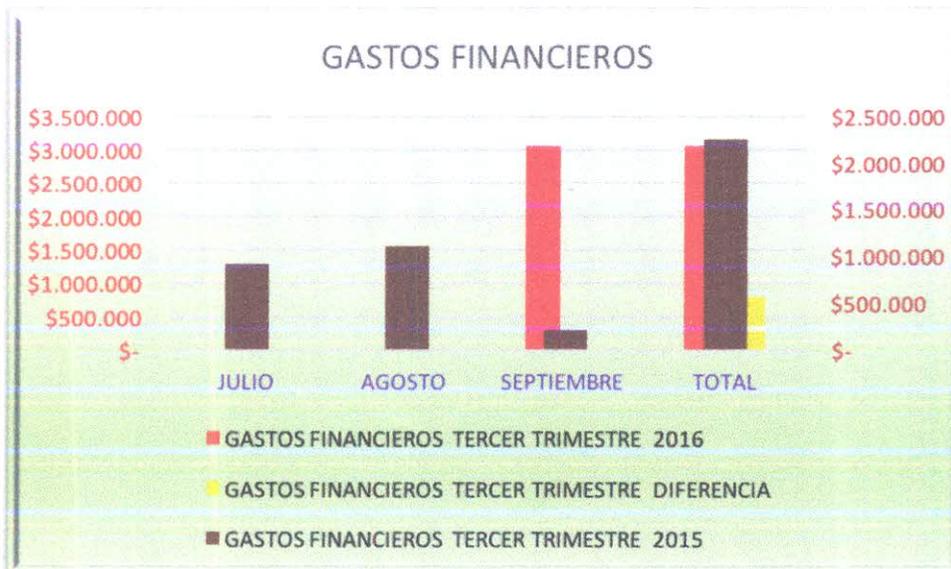
ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
-----------------	----------------	--------------------------	----------------	--------------------------	----------------

El valor total pagado para cubrir los gastos de personal indirectos (honorarios y servicios técnicos) acumulados para el tercer trimestre del 2016, fue de \$145.200.000, comparado con el tercer trimestre del año 2015 que fue de \$122.199.892, se evidencia que aumento en \$23.000.108, lo cual corresponde a un aumento del 19% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento significativo de la contratación del personal de apoyo.

1.3 GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS TERCER TRIMESTRE

MESES	2016	2015	DIFERENCIA
JULIO	\$-	\$924.647	 AUMENTO
AGOSTO	\$-	\$1.118.129	
SEPTIEMBRE	\$3.054.410	\$212.856	
TOTAL	\$3.054.410	\$2.255.632	\$798.778



El valor total pagado para cubrir los gastos financieros para el tercer trimestre del 2016, fue de \$3.054.410, comparado con el tercer trimestre del año 2015 que fue de \$2.255.632, se evidencia que aumentó en \$ 798.778, lo cual corresponde a un aumento del 35% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento muy significativo, teniendo en cuenta los gastos financieros.

ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
-----------------	----------------	--------------------------	----------------	--------------------------	----------------



GASTOS DE SERVICIOS PUBLICOS TERCER TRIMESTRE

DESCRIPCION	2016	2015	DIFERENCIA
ENERGIA	\$-	\$2.475.932	↓ DISMINUIYO
TELECOMUNICACIONES	\$923.211	\$792.950	
ACUAEDUCTO	\$-	\$259.690	
TOTAL	\$923.211	\$3.528.572	-\$2.605.361



El total de los servicios publicos del tercer trimestre de 2016 fue \$923.211, comparado con el tercer trimestre del 2015 que fue \$3.528.572 , se resalta una disminucion de -\$2.605.361 lo cual corresponde a 282% de disminucion resaltando que para la vigencia 2016 la entidad solo tiene el gasto de servicios telefonicos y/o internet, ya que en la nueva planta fisica el resto de los servicios publicos los paga la alcaldia.

El BIF cuenta con una linea de celular , dos de telefonia fija y un consumo de internet, comparando el tercer trimestre del 2016 que fue \$ 923.211 contra el tercer trimestre de 2015 que fue \$792.950 se evidencia un aumento de \$130.261 en el trimestre que corresponde a 16% de aumento.

RECOMENDACIONES:

- Se recomienda que para el gasto de lineas telefonicas y/o internet se revise los cargos mensuales ya que algunas entidades prestan servicios con mejores tarifas
- Se recomienda continuar promoviendo la cultura del autocontrol que logre cumplir las políticas

ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
-----------------	----------------	--------------------------	----------------	--------------------------	----------------



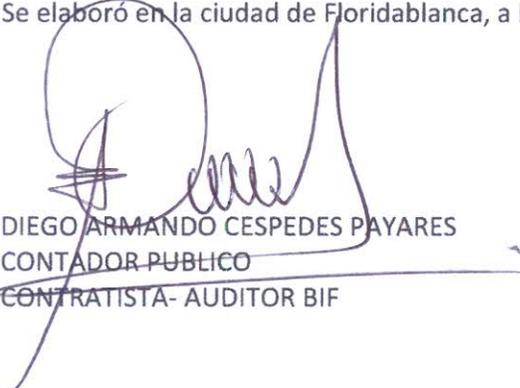
	INFORME DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE		 Alcaldía Municipal de Floridablanca
	VERSIÓN 02	FECHA 08/08/2016	
	CÓDIGO	PÁGINA 7	

de eficiencia, eficacia y efectividad y austeridad en el gasto al interior de las dependencias del BIF.

- Con relacion a los gastos financieros se recomienda un analisis cin las diferentes entidades bancarias que nos puedan dar un mejor beneficio y un posible no gasto financiero o una disminuccion en el mismo.

Anexo papeles de trabajo folios (6)

Se elaboró en la ciudad de Floridablanca, a los ocho (8) días del mes de noviembre de 2016



DIEGO ARMANDO CESPEDES PAYARES
 CONTADOR PUBLICO
 CONTRATISTA- AUDITOR BIF

ELABORO CALIDAD	FECHA JULIO/16	REVISO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16	APROBO COMITÉ DE CALIDAD	FECHA 08/08/16
--------------------	-------------------	-----------------------------	-------------------	-----------------------------	-------------------