

| | | | |
|---|------------------------------|------------------|---|
|  | INFORME DE AUSTERIDAD | |  Alcaldía Municipal de Floridablanca |
| | VERSIÓN 02 | FECHA 08/08/2016 | |
| | V3-AI-300-25-1 | PÁGINA 1 | |

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE 2019
(PERIODO OCTUBRE– DICIEMBRE DE 2019)**

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 al Director del BIF, el informe de seguimiento correspondiente al cuarto (III) trimestre meses de octubre, noviembre y diciembre 2019.

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 el cuarto (IV) trimestre, meses de octubre, noviembre y diciembre de 2019, confrontándolos con el mismo periodo de la vigencia anterior 2018.

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 cuarto (IV) trimestre meses de (octubre, noviembre y diciembre) de las vigencias 2018 y 2019.

Obtenida la información se procedió a analizar y consolidar para el cuarto (IV) trimestre (meses de octubre, noviembre y diciembre) de la vigencia 2019, 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.

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



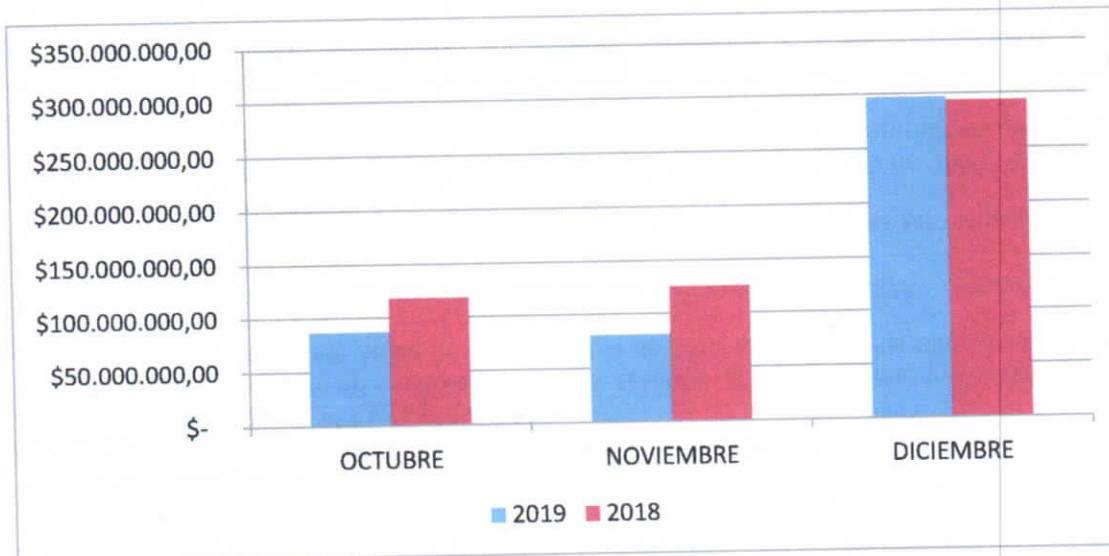
RESULTADOS Y ANALISIS DE LA INFORMACION

El Banco Inmobiliario de Floridablanca durante el cuarto (IV) trimestre meses de octubre, noviembre y diciembre del 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, presento los siguientes gastos:

1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

1.1. GASTOS DE PERSONAL MES POR MES CUARTO TRIMESTRE 2018 VS 2019 SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA

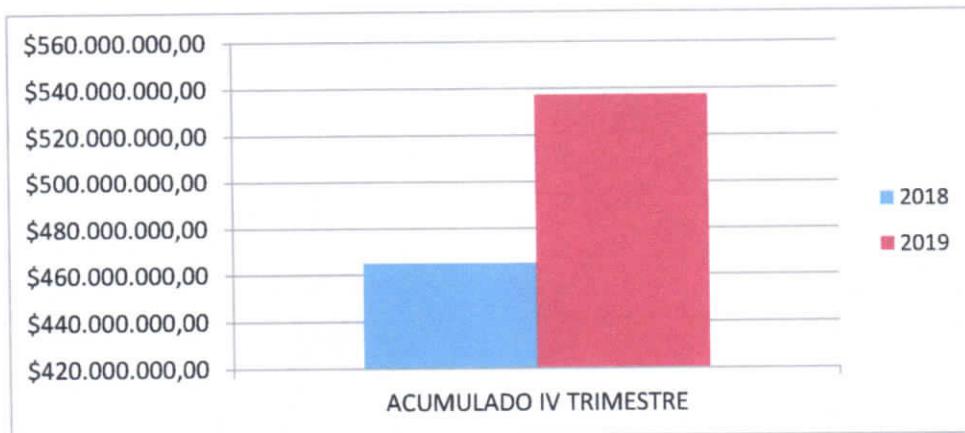
| | 2018 | 2019 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| OCTUBRE | \$ 86.933.011,00 | \$117.997.687 |
| NOVIEMBRE | \$ 80.990.733,00 | \$125.535.956 |
| DICIEMBRE | \$ 297.052.541,00 | \$293.653.296 |
| TOTAL DEL TRIMESTRE | \$ 464.976.285,00 | \$ 537.186.939,00 |



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

1.1.1. GASTOS DE PERSONAL ACUMULADO SEGUNDO TRIMESTRE 2019 VS 2018

ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2018 \$464.976.285,00 \$ 537.186.939,00



El valor total pagado por concepto de gastos de personal para el cuarto trimestre del 2018, fue de \$464.976.285, comparado con el cuarto trimestre del año 2019 que fue de \$537.186.939, se evidencia que aumentó en \$72.210.654 lo cual corresponde a un aumento del 15.5% de variación con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento dentro de lo normal teniendo en cuenta el aumento salarial para la presente vigencia fiscal, nombramiento de dos funcionarios en provisionalidad para la vigencia 2019.

1.1.2. FUNCIONARIOS DE PLANTA

Según lo informado por el profesional especializado de talento humano, el número total de funcionarios de planta era el siguiente para el año inmediatamente anterior vigencia 2018:

| | |
|--|----|
| Número de personal de planta activos en el cuarto trimestre 2018 | 15 |
|--|----|

La planta de personal actual para el cuarto trimestre 2019 17 funcionarios

| NIVEL | CANTIDAD |
|------------------------------|----------|
| DIRECTIVOS | 02 |
| PROFESIONALES ESPECIALIZADOS | 03 |
| PROFESIONALES UNIVERSITARIOS | 07 |
| TECNICOS | 04 |
| ASISTENCIAL SECRETARIA | 01 |

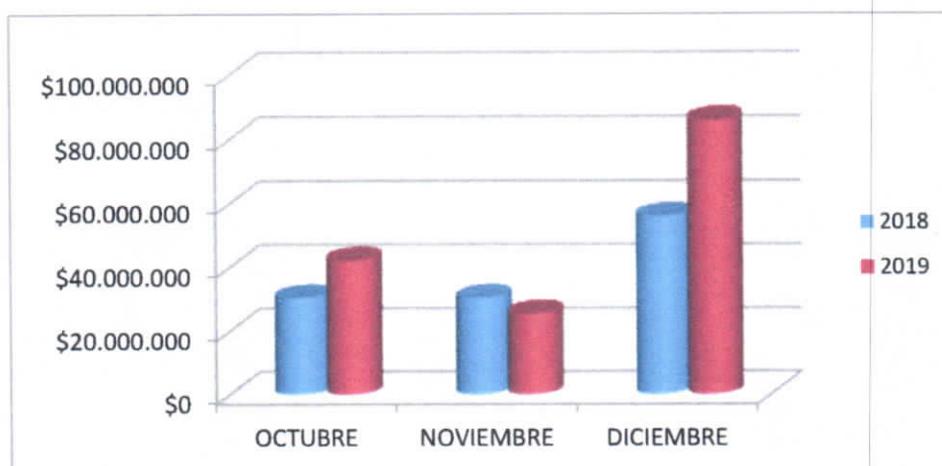
| | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| ELABORO CALIDAD | FECHA JULIO/16 | REVISO COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 | APROBO COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 |
|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------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



1.2. GASTOS DE PERSONAL SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

1.2.1. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS Y SERVICIOS TECNICOS) POR MESES

| | 2018 | 2019 |
|-----------------|---------------|----------------|
| OCTUBRE | \$30.700.000 | 42.440.000,00 |
| NOVIEMBRE | \$30.700.000 | 25.640.000,00 |
| DICIEMBRE | \$56.189.999 | 86.236.666,00 |
| TOTAL TRIMESTRE | \$117.589.999 | 154.316.666,00 |



1.2.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS-SERVICIOS TECNICOS) ACUMULADOS

| SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS - SERVICIOS TECNICOS) | |
|---|-------------|
| CUARTO TRIMESTRE ACUMULADO | |
| AÑO 2018 | 117.589.999 |
| AÑO 2019 | 154.316.666 |

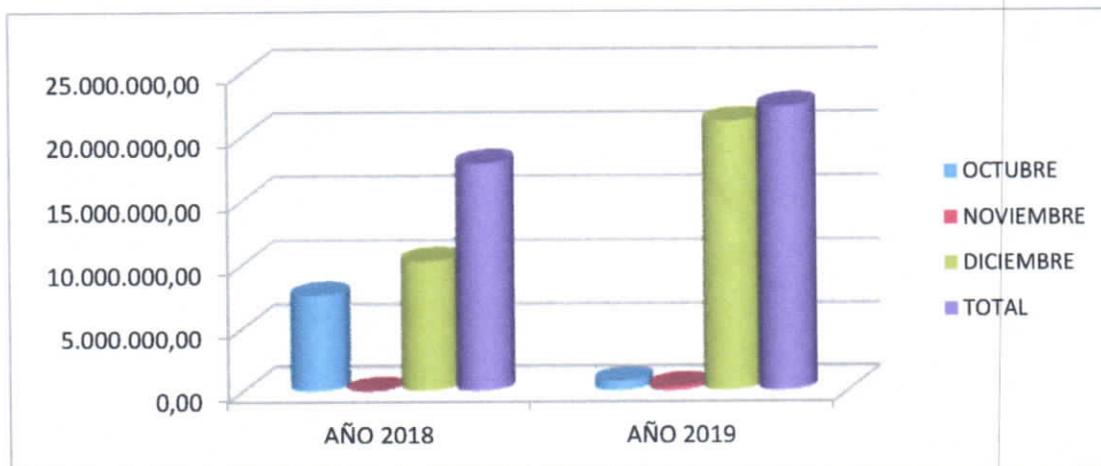
| ELABORO CALIDAD | FECHA JULIO/16 | REVISO COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 | APROBO COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 |
|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-------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



El valor total pagado para cubrir los gastos de personal indirectos (honorarios y servicios técnicos) acumulados para el cuarto trimestre del 2019, fue de \$154.316.666, comparado con el cuarto trimestre del año 2018 que fue de \$117.589.999, se evidencia que aumento en \$36.726.667, lo cual corresponde a un aumento del 32% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento significativo producto de la necesidad de contratar personal de apoyo, para el cumplimiento de los objetivos institucionales.

1.3. GASTOS GENERALES GASTOS FINANCIEROS

| GASTOS FINANCIEROS | | | |
|--------------------|--------------|------------|---------------|
| | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
| AÑO 2018 | 7.618.004,61 | 0 | 10.297.885,93 |
| AÑO 2019 | 803.355,21 | 356.178,20 | 21.239.273,08 |



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

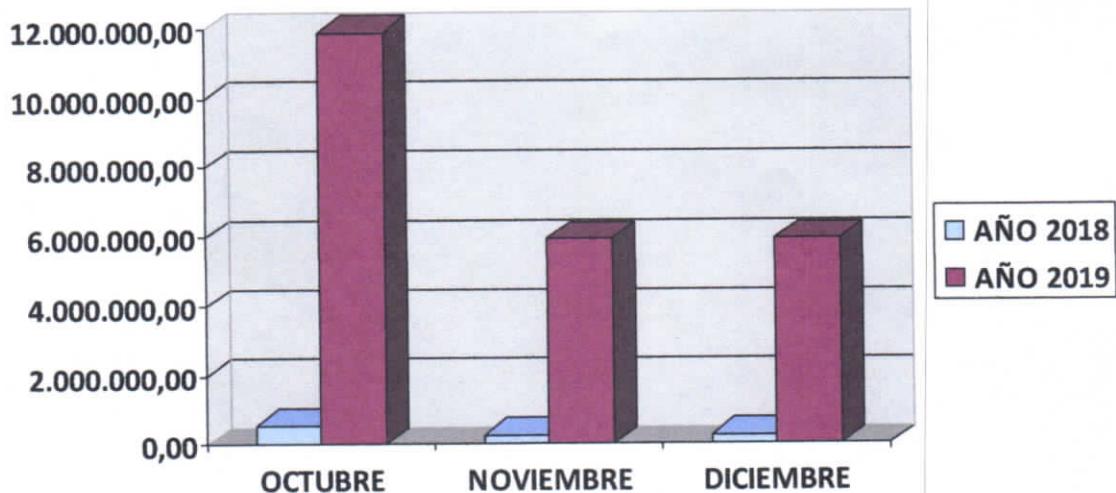
✓

| GASTOS FINANCIEROS | |
|----------------------------|---------------|
| CUARTO TRIMESTRE ACUMULADO | |
| AÑO 2018 | 17.915.890,54 |
| AÑO 2019 | 22.398.806,49 |

El valor total pagado para cubrir los gastos financieros para el cuarto trimestre del 2018, fue de \$17.915.890,54, comparado con el cuarto trimestre del año 2019 que fue de \$22.398.806,49, se evidencia que aumento en \$4.482.916, lo cual corresponde a un aumento del 25% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento importante, teniendo en cuenta los gastos financieros de la entidad para el periodo.

1.4. GASTOS GENERALES SERVICIOS PUBLICOS

| SERVICIOS PUBLICOS | | | |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|
| | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
| AÑO 2018 | 566.550,00 | 280.100,00 | 279.858,00 |
| AÑO 2019 | 11.900.000,00 | 5.950.000,00 | 5.950.000,00 |



| | | | | | |
|--------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| ELABORO CALIDAD | FECHA JULIO/16 | REVISÓ COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 | APROBO COMITÉ DE CALIDAD | FECHA 08/08/16 |
|--------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|

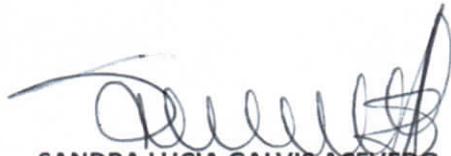
d

El valor total pagado para cubrir los gastos generales por concepto de servicios públicos para el cuarto trimestre del 2018, fue de \$1.126.508, comparado con el cuarto trimestre del año 2019 que fue de \$23.800.000, se evidencia que aumentó significativamente como consecuencia de la telecomunicación y el servicio cambio porque ahora se paga \$5.600.000 por Internet y telefonía, se contrató el cableado estructurado, de la entidad donde se incluye la autonomía para los equipos (UPS), también se instalaron extensiones telefónicas para la entidad, un sistema de WIFI, se incluyó el Rack de comunicaciones, donde se centraliza toda la infraestructura del cableado estructurado. Estos costos fueron asumidos por este rubro presupuestal, como consecuencia el impacto del incremento completamente, adicionalmente para el mes de octubre la factura llegó doble debido a que en Agosto no se pudo cancelar.

Se recomienda tener en cuenta en los procesos de contratación de servicios, el beneficio costo para la entidad, igualmente todo contrato debe publicarse en el secop cumpliendo con la ley 1150/2007, ley 1712/2014, decreto 108. /2015, decreto 4170/2011, 1083/2015.

Se recomienda continuar promoviendo la cultura del autocontrol que logre cumplir las políticas de eficiencia, eficacia y efectividad y austeridad en el gasto al interior de las dependencias del BIF.

Se elaboró en la ciudad de Floridablanca, a los veinte y ocho (28) días del mes de enero de 2020



SANDRA LUCIA GALVIS ACEVEDO
Profesional Esp. Control Interno

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