



Alcaldía Municipal de Chía – Julio de 2018

Informe Austeridad en el Gasto Público II Trimestre de 2018

1 INFORMACION GENERAL

PROCESO ANALIZADO

Análisis de austeridad a partir de los pagos realizados de los rubros de Gastos de Personal, Gastos Generales y Transferencias.

ALCANCE

El alcance de este informe incluye los pagos realizados para el II Trimestre de la vigencia 2018, comparado con el mismo periodo.

Es de aclarar, que no se tiene en cuenta la ejecución de la totalidad de los rubros presupuestales, puesto que se examinan únicamente los contemplados en las normas alusivas a la austeridad y racionalización del gasto público.

NORMATIVIDAD

Las principales normas relacionadas con la austeridad y gasto racional del sector público, son:

- Artículo 209 de la Constitución Política, dentro del cual se ordena que la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y se debe desarrollar con fundamento, entre otros, en los principios de **eficacia y economía**.

Para tal fin se han emitido, entre otras, las siguientes normas regulatorias, que son de cumplimiento general y obligatorio, así:

- Decreto 26 de 1998 «Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público»

- Decreto 1737 de 1998 «Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público»

- Decreto 1738 de 1998 «Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público»

- Decreto 984 de 2012 «Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998»

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA



2 OBJETIVO

El propósito del presente informe es realizar el seguimiento y análisis de la ejecución de los rubros del presupuesto de funcionamiento de la Alcaldía Municipal de Chía, trimestre abril – mayo, junio de 2018 y las políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos en cumplimiento de las normas aplicables. Conforme a la normatividad vigente en la materia, se revisaron las ejecuciones presupuestales de Gastos de Personal y Gastos Generales de la entidad, en el período descrito.

3 ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- Solicitud de información a la Secretaría de Hacienda, Almacén General, Dirección de Servicios Administrativos y Dirección de Contratación los pagos de los gastos conforme a la estructura del presupuesto de la Alcaldía de Chía, según nivel de desagregación interna.
- Selección de los rubros asociados a las normas de austeridad y eficiencia del gasto público del segundo trimestre de 2018 y del mismo periodo del 2018 para su comparación.
- Análisis de variación y participación de las cifras por periodos mensuales y trimestrales, para el lapso de enero a marzo de 2018.

4 SEGUIMIENTO

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (Fuente Secretaría de Hacienda)

Gastos - Segundo Semestre de 2018								
Código	Nombre del Rubro	Total Aprobado 2018	Total Ejecutado Abril 2018	Total Ejecutado Mayo 2018	Total Ejecutado Junio 2018	Total Ejecutado Segundo Trimestre 2018	Total Ejecutado Primer Trimestre 2018	Saldo Disponible
2121	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	54.566.854.739,00	3.137.855.148,00	3.816.939.429,00	5.349.440.904,96	12.304.235.481,96	12.072.254.713,00	30.190.364.544,04
212111	GASTOS DE PERSONAL	35.849.526.493,00	2.151.925.736,00	2.063.683.134,00	2.346.980.053,96	6.562.588.923,96	8.297.734.499,00	20.989.203.070,04
212112	GASTOS GENERALES	13.071.400.000,00	412.275.301,00	1.386.740.566,00	2.715.870.819,00	4.514.886.686,00	3.016.972.476,00	5.539.540.838,00
212113	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.856.335.049,00	393.313.955,00	207.228.183,00	113.983.334,00	714.525.472,00	238.681.144,00	1.903.128.433,00
21212	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	2.789.593.197,00	180.340.156,00	159.287.546,00	172.606.698,00	512.234.400,00	518.866.594,00	1.758.492.203,00

Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de abril 5.8%, en el mes de mayo 7.0% y para el mes de junio el 9.8%, para un total de ejecución para el segundo semestre de 2018 del 22.6% y un saldo por ejecutar del semestre del 55.3%.



Gastos de Personal

Gastos de Personal - Segundo Trimestre de 2018								
Código	Nombre del Rubro	Total Aprobado 2018	Total Ejecutado Abril 2018	Total Ejecutado Mayo 2018	Total Ejecutado Junio 2018	Total Ejecutado Segundo Trimestre 2018	Total Ejecutado Primer Trimestre 2018	Saldo Disponible
212111	GASTOS DE PERSONAL	35.849.526.493,00	2.151.925.736,00	2.063.683.134,00	2.346.980.053,96	6.562.588.923,96	8.297.734.499,00	20.989.203.070,04
2121111	Servicios Personales Asociados a la Nómina	24.541.372.598,00	1.653.897.791,00	1.573.424.470,00	1.668.743.005,00	4.896.065.266,00	4.958.283.305,00	14.687.024.027,00
212111101	Sueldos Personal de Nómina	17.938.691.793,00	1.409.296.218,00	1.419.718.414,00	1.348.095.894,00	4.177.110.526,00	4.143.023.610,00	9.618.557.657,00
212111102	Auxilio de Alimentación	83.964.090,00	5.980.897,00	5.912.702,00	5.912.704,00	17.806.303,00	21.849.515,00	44.308.272,00
212111103	Auxilio de Transporte	85.955.746,00	6.301.207,00	6.148.306,00	6.354.133,00	18.803.646,00	23.690.535,00	43.461.565,00
212111104	Prima de Servicios	908.792.254,00	2.087.422,00	0,00	0,00	2.087.422,00	2.817.336,00	903.887.496,00
212111105	Prima de Vacaciones	1.199.989.908,00	61.598.459,00	37.265.341,00	109.675.858,00	208.539.658,00	181.329.852,00	810.120.398,00
212111106	Prima de Navidad	1.973.594.291,00	1.153.602,00	0,00	0,00	1.153.602,00	4.899,00	1.972.435.790,00
212111107	Bonificación Especial de Recreación	118.848.616,00	7.608.392,00	4.599.274,00	13.616.618,00	25.824.284,00	22.551.215,00	70.473.117,00
212111108	Indemnización por Vacaciones	400.000.000,00	59.904.156,00	24.558.187,00	22.154.174,00	106.616.517,00	100.116.435,00	193.267.048,00
212111109	Sueldo Vacaciones	1.078.947.190,00	45.389.098,00	29.191.202,00	98.207.275,00	172.787.575,00	234.872.821,00	671.286.794,00
212111110	Bonificación de Dirección	55.683.200,00	17.525.667,00	0,00	0,00	17.525.667,00	0,00	38.157.533,00
212111112	Bonificación de Gestión	13.920.800,00	0,00	0,00	6.572.125,00	6.572.125,00	0,00	7.348.675,00
212111113	Bonificación por Servicios Prestados	647.984.710,00	34.857.034,00	43.835.405,00	55.958.585,00	134.651.024,00	221.765.506,00	291.568.180,00
212111114	Hora Extras y Días Festivos	35.000.000,00	2.195.639,00	2.195.639,00	2.195.639,00	6.586.917,00	6.261.581,00	22.151.502,00
2121112	Servicios Personales Indirectos	2.507.284.500,00	29.504.266,00	23.528.864,00	203.663.062,96	256.696.192,96	1.883.948.045,00	366.640.262,04
212111201	Honorarios	1.441.797.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276.765.400,00	165.031.600,00
212111202	Supernumerarios	100.000.000,00	20.091.161,00	23.319.464,00	24.837.756,00	68.248.381,00	27.318.294,00	4.433.325,00
212111203	Remuneración Servicios Técnicos	880.487.500,00	9.021.705,00	0,00	170.541.700,00	179.563.405,00	579.864.351,00	121.059.744,00
212111204	Gastos Funerarios	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00
212111205	Apoyo Estudiantes Pasantes	70.000.000,00	391.400,00	209.400,00	8.283.606,96	8.884.406,96	0,00	61.115.593,04
2121113	Contribuciones inherentes a la Nómina al Sector Privado	7.574.351.116,00	387.995.379,00	387.754.800,00	391.257.284,00	1.167.007.465,00	1.206.601.049,00	5.200.742.602,00
212111301	Caja de Compensación	981.214.623,00	64.364.100,00	63.125.300,00	66.587.700,00	194.077.100,00	198.951.800,00	588.185.723,00
212111302	A.P.S. Servicios Médicos	1.927.367.752,00	127.059.600,00	127.902.300,00	128.081.100,00	383.043.000,00	392.142.900,00	1.152.181.852,00
212111303	A.P.S. pensiones	2.403.292.964,00	177.514.313,00	178.635.300,00	178.866.486,00	535.016.099,00	547.843.700,00	1.320.433.165,00
212111304	Fondo de Cesantías	1.724.862.286,00	1.249.735,00	0,00	0,00	1.249.735,00	13.239.934,00	1.710.372.617,00
212111305	Intereses de Cesantías	245.107.091,00	26.231,00	0,00	0,00	26.231,00	1.358.915,00	243.721.945,00
212111306	A.R.P. Riesgos profesionales	292.506.400,00	17.781.400,00	18.091.900,00	17.722.000,00	53.595.300,00	53.063.800,00	185.847.300,00
2121114	Contribuciones inherentes a la Nómina al Sector	1.226.518.279,00	80.528.300,00	78.975.000,00	83.316.700,00	242.820.000,00	248.902.100,00	734.796.179,00

Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de abril 6.0%, en el mes de mayo 5.8% y para el mes de junio el 6.5%, para un total de ejecución para el segundo trimestre.



semestre de 2018 del 18.3% y un saldo por ejecutar del semestre del 58.4%. Este rubro representa el 65.6% del total apropiado de los gastos de funcionamiento

Para el mes de junio se evidenció un aumento representativo en el gasto debido al rubro "Servicios personales indirectos – remuneración servicios técnicos" del 8.1%

Gastos Generales

Gastos Generales - Segundo Trimestre de 2018								
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Abril 2018	Total Ejecutado Mayo 2018	Total Ejecutado Junio 2018	Total Ejecutado Segundo Trimestre 2018	Total Ejecutado Primer Trimestre 2018	Saldo Disponible
212112	GASTOS GENERALES	13.071.400.000,00	412.275.301,00	1.386.740.566,00	2.715.870.819,00	4.514.886.686,00	3.016.972.476,00	5.539.540.838,00
2121121	Adquisición de Bienes	2.000.000.000,00	0,00	1.178.124.181,00	0,00	1.178.124.181,00	18.000.000,00	803.875.819,00
212112101	Compra de Equipo	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000.000,00
212112102	Materiales y Suministros	1.200.000.000,00	0,00	1.178.124.181,00	0,00	1.178.124.181,00	18.000.000,00	3.875.819,00
212112103	Dotación personal de nómina	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000.000,00
2121122	Adquisición de Servicios	10.981.400.000,00	411.561.643,00	149.291.185,00	2.715.870.819,00	3.276.723.647,00	2.998.972.476,00	4.705.703.877,00
212112201	Mantenimiento	200.000.000,00	0,00	0,00	35.000.000,00	35.000.000,00	14.000.000,00	151.000.000,00
212112202	Mantenimiento Maquinaria y Vehículos	290.000.000,00	0,00	25.724.814,00	0,00	25.724.814,00	0,00	264.275.186,00
212112203	Servicios Públicos	600.000.000,00	59.840.899,00	63.643.636,00	54.551.793,00	178.036.328,00	134.614.648,00	287.349.024,00
212112204	Arrendamientos	1.236.400.000,00	21.000.000,00	0,00	0,00	21.000.000,00	875.377.893,00	340.022.107,00
212112205	Viáticos y Gastos de Viaje	300.000.000,00	2.033.803,00	42.962.735,00	10.191.110,00	55.187.648,00	0,00	244.812.352,00
212112206	Impresos y Publicaciones	440.000.000,00	0,00	640.000,00	200.000.000,00	200.640.000,00	0,00	239.360.000,00
212112207	Comunicación y Transporte	20.000.000,00	5.174.010,00	0,00	0,00	5.174.010,00	0,00	14.825.990,00
212112208	Combustibles	290.000.000,00	19.980.683,00	0,00	120.000.000,00	139.980.683,00	43.993.250,00	106.026.067,00
212112209	Seguros	1.300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	0,00	300.000.000,00	455.000.001,00	544.999.999,00
212112210	Gastos Procesos Judiciales	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
212112211	Bienestar Social	500.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.388.320,00	470.611.680,00
212112212	Capacitación	300.000.000,00	3.532.248,00	0,00	2.017.050,00	5.549.298,00	11.409.569,00	282.841.133,00
212112213	Gastos Imprevistos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112214	Peajes y parqueaderos	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
212112215	Salud Ocupacional	370.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000.000,00
212112216	Conservación de archivo	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.574.816,00	39.425.184,00
212112217	Conducción de presos, locos y dementes	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112218	Seguridad Industrial	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00
212112219	Inhumación de Cadáveres	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00
212112220	Convenio Inpec-Funcionamiento cárcel	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
212112222	Gastos electorales	200.000.000,00	0,00	16.320.000,00	31.436.494,00	47.756.494,00	56.565.379,00	95.678.127,00
212112223	Festividades Civicas	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112225	Gastos recuperación de cartera	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112226	Gastos financieros	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	800.000,00
212112227	Comité Municipal para la Defensa de Derechos Humanos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112228	Promoción Institucional	150.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00	100.000.000,00	35.155.890,00	14.844.110,00
212112229	Información	250.000.000,00	0,00	0,00	250.000.000,00	250.000.000,00	0,00	0,00
212112230	Servicios de Vigilancia	3.983.000.000,00	0,00	0,00	1.912.674.372,00	1.912.674.372,00	1.312.492.710,00	757.832.918,00
2121123	Impuestos y Multas	90.000.000,00	713.658,00	59.325.200,00	0,00	60.038.858,00	0,00	29.961.142,00

Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de abril 3.15%, en el mes de mayo 10.6% y para el mes de junio el 20.7%, para un total de ejecución para el \approx .



segundo semestre de 2018 del 34.5% y un saldo por ejecutar del semestre del 42.4%. Este rubro representa el 23.9% del total apropiado de los gastos de funcionamiento

Para el mes de junio se evidenció un aumento representativo en el gasto debido al rubro "Servicios de vigilancia" del 48.0 % respecto a los meses de abril y mayo.

En el rubro de capacitaciones, al primer semestre de 2018 solo se han ejecutado \$5.549.298 de \$300.000.000.00 de lo apropiado, lo que equivale al 1.8% ejecutado.

Transferencias

Transferencias - Segundo Trimestre de 2018								
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Abril 2018	Total Ejecutado Mayo 2018	Total Ejecutado Junio 2018	Total Ejecutado Segundo Trimestre 2018	Total Ejecutado Primer Trimestre 2018	Saldo Disponible
212113	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.856.335.049,00	393.313.955,00	207.228.183,00	113.983.334,00	714.525.472,00	238.681.144,00	1.903.128.433,00
2121131	Transferencias de Provisión y Seguridad Social	1.285.255.695,00	50.239.575,00	205.865.318,00	101.540.334,00	357.645.227,00	221.845.525,00	705.764.943,00
2121131101	Mesadas Pensionales	160.000.000,00	8.852.730,00	8.852.730,00	17.509.664,00	35.215.124,00	26.558.190,00	98.226.686,00
2121131102	Cuotas partes pensionales	750.000.000,00	8.399.314,00	175.287.933,00	33.979.922,00	217.667.169,00	178.882.771,00	353.450.060,00
2121131103	Capitalización de patrimonios autónomos para provisión de pensiones	55.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000.000,00
2121131201	Pagos Directos de Cesantías Parciales y/o Definitivas	320.255.695,00	32.987.531,00	21.724.655,00	50.050.748,00	104.762.934,00	16.404.564,00	199.088.197,00
2121132	Otras Transferencias	1.571.079.354,00	343.074.380,00	1.362.865,00	12.443.000,00	356.880.245,00	16.835.619,00	1.197.363.490,00
21211321	Sentencias y conciliaciones	200.000.000,00	3.135.480,00	0,00	700.000,00	3.835.480,00	2.336.184,00	193.828.336,00
2121132201	Devoluciones y reintegros de tesorería	170.000.000,00	5.945.014,00	1.362.865,00	11.743.000,00	19.050.879,00	14.499.435,00	136.449.686,00
2121132202	Aporte Federación Colombiana de Municipios	53.500.000,00	52.746.766,00	0,00	0,00	52.746.766,00	0,00	753.234,00
2121132203	Simit-Federación Colombiana de Municipios	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2121132204	Policía Nacional de Carreteras	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2121132205	Transferencias FONPET Estampilla Pro-Cultura	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
2121132206	Transferencias FONPET Estampilla Pro-Anciano	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
2121132207	Derechos de autor - Sayco y Acinpro	4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800.000,00
2121132208	Transferencia Ministerio de Minas-Regalias	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00
2121132209	Aportes Asociación de Municipios de Sabana Centro	1.136.674.354,00	281.247.120,00	0,00	0,00	281.247.120,00	0,00	855.427.234,00



Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de abril 13.7%, en el mes de mayo 7.3% y para el mes de junio el 4.0%, para un total de ejecución para el segundo semestre de 2018 del 25.0 % y un saldo por ejecutar del semestre del 66.6%. Este rubro representa el 5.2% del total apropiado de los gastos de funcionamiento.

Secretaría de Educación

Secretaría de Educación - Segundo Trimestre de 2018								
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Abril 2018	Total Ejecutado Mayo 2018	Total Ejecutado Junio 2018	Total Ejecutado Segundo Trimestre 2018	Total Ejecutado Primer Trimestre 2018	Saldo Disponible
21212	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	2.789.593.197,00	180.340.156,00	159.287.546,00	172.606.698,00	512.234.400,00	518.866.594,00	1.758.492.203,00
2121211	Servicios Personales Asociados a la Nómina	2.039.798.533,00	121.276.278,00	122.344.446,00	134.913.998,00	378.534.722,00	405.107.294,00	1.256.156.517,00
212121101	Sueldos Personal de Nómina	1.502.775.610,00	110.305.937,00	113.996.520,00	112.511.725,00	336.814.182,00	334.128.800,00	831.832.628,00
212121102	Auxilio de Alimentación	3.705.037,00	120.340,00	120.340,00	108.306,00	348.986,00	662.432,00	2.693.619,00
212121103	Auxilio de Transporte	5.011.947,00	88.211,00	88.211,00	88.211,00	264.633,00	385.188,00	4.362.126,00
212121104	Prima de Servicios	68.746.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.746.301,00
212121105	Prima de Vacaciones	90.763.409,00	1.915.643,00	0,00	8.707.072,00	10.622.715,00	19.139.697,00	61.000.997,00
212121106	Prima de Navidad	149.293.186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.293.186,00
212121107	Bonificación Especial de Recreación	9.056.200,00	238.580,00	0,00	1.081.440,00	1.320.020,00	2.397.120,00	5.339.060,00
212121108	Indemnización por Vacaciones	30.000.000,00	0,00	0,00	3.187.644,00	3.187.644,00	12.726.832,00	14.085.524,00
212121109	Sueldo vacaciones	132.479.848,00	6.753.232,00	2.809.610,00	3.284.185,00	12.847.027,00	14.890.860,00	104.741.961,00
212121111	Bonificación por Servicios Prestados	47.966.995,00	1.854.335,00	5.329.765,00	5.945.415,00	13.129.515,00	20.776.365,00	14.061.115,00
2121213	Contribuciones Inherentes a la Nómina al Sector Privado	629.029.841,00	30.303.800,00	30.711.900,00	30.997.100,00	92.012.800,00	94.011.200,00	443.005.841,00
212121301	Caja de Compensación	74.211.859,00	5.270.700,00	4.981.700,00	5.352.300,00	15.604.700,00	15.787.000,00	42.820.159,00
212121302	A.P.S. Servicios Médicos	145.769.852,00	10.107.900,00	10.379.500,00	10.348.600,00	30.836.000,00	31.553.700,00	83.380.152,00
212121303	A.P.S. pensiones	205.792.732,00	14.269.200,00	14.653.700,00	14.608.600,00	43.531.500,00	44.547.800,00	117.713.432,00
212121304	Fondo de Cesantías	161.725.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.725.606,00
212121305	Intereses de Cesantías	19.407.073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.407.073,00
212121306	A.R.P. Riesgos profesionales	22.122.719,00	656.000,00	697.000,00	687.600,00	2.040.600,00	2.122.700,00	17.959.419,00
2121214	Contribuciones Inherentes a la Nómina al Sector Público	90.764.823,00	6.593.600,00	6.231.200,00	6.695.600,00	19.520.400,00	19.748.100,00	51.496.323,00
212121401	Inst. Colomb. Btar. Filar. (I.C.B.F.)	55.658.894,00	3.953.300,00	3.736.500,00	4.014.600,00	11.704.400,00	11.841.400,00	32.113.094,00
212121402	Inst. Técnica y escuelas Industriales	16.552.965,00	1.319.100,00	1.246.500,00	1.339.600,00	3.905.200,00	3.950.700,00	8.697.065,00
212121403	Escuela Superior de Admon Pub(ESAP)	9.276.482,00	660.600,00	624.100,00	670.700,00	1.955.400,00	1.978.000,00	5.343.082,00
212121404	Serv. Nal. de Aprendizaje (SENA)	9.276.482,00	660.600,00	624.100,00	670.700,00	1.955.400,00	1.978.000,00	5.343.082,00
212123	Transferencias Corrientes	30.000.000,00	22.166.478,00	0,00	0,00	22.166.478,00	0,00	7.833.522,00
212123101	Pagos Directos de Cesantías Parciales y/o Definitivas	30.000.000,00	22.166.478,00	0,00	0,00	22.166.478,00	0,00	7.833.522,00



Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de abril 6.46%, en el mes de mayo 5.7% y para el mes de junio el 6.2%, para un total de ejecución para el segundo semestre de 2018 del 18.3 % y un saldo por ejecutar del semestre del 63. %. Este rubro representa el 5.1% del total apropiado de los gastos de funcionamiento

SERVICIOS PÚBLICOS (Fuente Almacén General)

Servicios públicos (Segundo Trimestre 2018)				
Concepto	Abril	Mayo	Junio	Total Servicio
Servicio de Agua	\$ 117.884.200	\$ -	\$ -	\$ 117.884.200
Servicio de Energía	\$ 62.857.480	\$ 67.645.390	\$ 63.368.430	\$ 193.871.300
Servicio de Gas	\$ 1.768.240	\$ 2.069.180	\$ 2.222.330	\$ 6.059.750
Servicio de Avantel	\$ 3.165.420	\$ 4.678.026	\$ 3.931.136	\$ 11.774.582
Servicio de Conmutador	\$ 3.214.830	\$ 3.225.170	\$ 3.216.550	\$ 9.656.550
Servicio de Movistar	\$ 4.463.344	\$ 4.606.593	\$ 4.399.191	\$ 13.469.128
Servicio Celulares	\$ 3.814.106	\$ 3.773.134	\$ 3.983.554	\$ 11.570.794
Total	\$ 197.167.620	\$ 85.997.493	\$ 81.121.191	\$ 364.286.304

En cuanto al servicio del agua se evidencia un aumento del 16% con respecto al primer trimestre de 2018 a nivel de los edificios municipales. Dentro de la información aportada por el Almacén General se evidencia aumentos significativos en este servicio como son: Guardería Fonquetá CAFAM con 72%, Colegio Laura Vicuña con el 37%, Colegio la Balsa con el 155%, Diva Cecilia Carreño UPJ con el 506%, Colegio Diosa Chía Bojacá con el 277%, Colegio Bojacá con el 83%. Es importante resaltar que el consumo del servicio de agua aumentó para el segundo trimestre a nivel de los Colegios Oficiales por la entrada del periodo escolar.

VEHÍCULOS (Fuente Dirección de Servicios Administrativos)



Mantenimiento 2018		
Abril	Mayo	Junio
\$ 15.049.495	\$ 15.049.495	

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA



Se evidencia un valor total por mantenimiento de vehículos en el segundo trimestre de 2018 por \$ \$30.098.990. Del 100% de este valor se ejecutaron para el mes de abril el 50 % y para el mes de mayo del 50. %.

Se evidencia una disminución en cuanto al mantenimiento de vehículos respecto del primer trimestre de 2018 del 58%.

Combustible 2018		
Abril	Mayo	Junio
\$ 18.569.628	\$ 20.142.911	\$ -

Se evidencia un valor total por combustible de vehículos en el segundo trimestre de 2018 por \$ \$38.712.539. Del 100% de este valor se gastaron para el mes de abril el 48%, y para el mes de mayo el 52%.

Se evidencia un aumento de combustible respecto del primer semestre de 2018 del 11%

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA



CONTRATACIÓN

Revisión contratos de arrendamiento:

No. CONTRATO	CLASE DE CONTRATO	MODALIDAD DE CONTRATACION	NOMBRE COMPLETO DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION DEL CONTRATO	PLAZO DE EJECUCION	RECURSOS PROPIOS
2018-CT-075	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	DROGUERIA SUPERDESCUENTOS LTDA	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES UBICADOS DENTRO DEL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN, SECRETARÍA DE SALUD, SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO, SECRETARÍA DE MEDIO AMBIENTE, OFICINA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO, DIRECCIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OTRAS DEPENDENCIAS DE LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA	2018/01/15	8 MESES	\$ 501.200.304,00
2018-CT-315	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	RAFAEL ANTONIO JUNCA LOZANO	ARRENDAMIENTO UN INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL CENTRO DEL TRASLADO POR PROTECCIÓN (antes UPI)	2018/01/24	12 MESES	\$ 163.800.000,00
2018-CT-350	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	INVERSIONES MATEUS OCHOA S EN C SOCIEDAD EN COMANDITA SIMPLE	ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN DE ACCION SOCIAL	2018/01/25	10 MESES	\$ 66.848.250,00
2018-CT-355	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	ARACELI GOMEZ	ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA CASA DE LA JUVENTUD	2018/01/25	10 MESES	\$ 49.000.000,00
2018-CT-369	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	BRICEIDA MOLINA ROBLES	ARRENDAMIENTO EL INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LOS JUZGADOS MUNICIPALES	2018/01/25	12 MESES	\$ 96.599.784,00
2018-CT-377	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	JUAN CARLOS NOFFRA MUJICA	ARRENDAMIENTO INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA PARA DAR ALOJAMIENTO AL PIE DE FUERZA DE LA POLICÍA NACIONAL DEL MUNICIPIO DE CHIA, DE CONFORMIDAD A LAS POLÍTICAS FIJADAS POR LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL	2018/01/26	12 MESES	\$ 271.320.000,00
2018-CT-379	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	MANUEL ARCESIO CASTAÑEDA RICO	ARRENDAMIENTO DE UN BIEN INMUEBLE UBICADO DENTRO DEL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA SECRETARIA DE GOBIERNO, DIRECCION DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA, OFICINA TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES TIC, OFICINA DE PARTICIPACION CIUDADANA Y OTRAS DEPENDENCIAS QUE SE DISPONGAN	2018/01/26	10 MESES	\$ 100.000.000,00
2018-CT-381	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	ANA GILMA GUTIERREZ DE ACOSTA	ARRENDAMIENTO DE UN BIEN INMUEBLE UBICADO DENTRO DEL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CASA DE JUSTICIA CENTRO	2018/01/26	10 MESES	\$ 125.000.000,00
2018-CT-383	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	ROSEMBERG CASAS ORTIZ	ARRENDAMIENTO DE UN BIEN INMUEBLE UBICADO DENTRO DEL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS DEPENDENCIAS DE LA DIRECCION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, ALMACEN GENERAL Y BODEGA ALTERNA PARA EL ALMACENAMIENTO DE ARCHIVO DEL MUNICIPIO DE CHÍA	2018/01/26	10 MESES	\$ 71.400.000,00
2018-CT-386	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	INMOBILIARIA LA SABANA DE CHIA JH S.A.S	ARRENDAMIENTO DE UN INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA, PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS OFICINAS DE LA SIJIN	2018/01/26	12 MESES	\$ 57.960.000,00
2018-CT-462	ARRENDAMIENTO O ADQUISICIÓN DE INMUEBLES	DIRECTA	MANUEL ALFONSO DUARTE BARRAGAN	ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE UBICADO EN EL PERÍMETRO URBANO DEL MUNICIPIO DE CHÍA PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA ESCUELA DE FORMACIÓN ARTISTICA Y CULTURAL DE LA DIRECCIÓN DE CULTURA EN LAS AREAS DE MÚSICA Y LITERATURA	2018/07/09	11 MESES	\$ 50.842.000,00

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA



Se revisaron por parte de la Oficina de Control Interno 11 contratos de arrendamiento suscritos en el primer semestre del año 2018 por valor de \$ 1.553.970.338,00 y un promedio en tiempo de 10 meses para cada uno.

Debido a la falta de infraestructura física para el debido funcionamiento de la Alcaldía, la Administración tomó en arrendamiento los predios anteriormente descritos para el funcionamiento de gran parte de Oficinas de la Administración. Por lo tanto se recomienda dar celeridad y agilizar la obra lo más pronto posible para así evitar el gasto continuo en arrendamientos.

2018-CT-405

CONTRATACIÓN (Primer Semestre de 2018)							
No. CONTRATO	CLASE DE CONTRATO	NOMBRE COMPLETO DEL CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	PLAZO DE EJECUCIÓN	VALOR TOTAL DEL CONTRATO	OFICINA SUPERVISORA
2018-CT-405	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	JOSE FERNANDO PINILLA GONZALEZ	BRINDAR APOYO LOGÍSTICO NECESARIO PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES ARTÍSTICAS Y CULTURALES EN EL MARCO LA CELEBRACIÓN DE LOS 42 AÑOS DE FUNDACIÓN DEL SECTOR MERCEDES DE CALAHORRA DEL MUNICIPIO DE CHIA	2018/03/16	5 DIAS	\$ 29.910.650,00	DESPACHO DEL ALCALDE

Dentro de los estudios previos cita el artículo 4º del título 2 de la Ley 397 (Ley general de cultura) y a los artículos 70 y 71 de la Constitución.

Oficio firmado por el Sr. Mario Delgado al Alcalde informándole que la supervisión del contrato la realizará el Sr. Oscar Cárdenas Parra.

Se encuentra dentro de la carpeta plan de compras, Banco de proyectos con el cumplimiento a la meta 64, dos cotizaciones, modalidad mínima cuantía, CDP 2018000811 del 12/3/2018 por \$30.000,000. Formato de invitación de fecha 12/3/2018 y compromiso anticorrupción. Registro presupuestal No. 2018000712 de 16/03/2018, pólizas y aceptación de las mismas. Acta de inicio 16/03/2018., Se entrega informe de actividades por parte del contratista con registro fotográfico del evento. Acta de liquidación del 3/4/2018. Certifica el contratista aportes parafiscales y se le paga con el Egreso No. 2018001187.

Valor total del contrato: Es por la suma de VEINTINUEVE MILLONES NOVECIENTOS DIEZ MIL SEISCIENTOS CINCUENTA PESOS M/CTE (\$29.910.650,00).

ITEM	DESCRIPCIÓN	CANT	VALOR UNITARIO	VALOR IVA	VALOR TOTAL
1	OPERADORES LOGISTICOS	12	180.000	34.200	2.570.400
2	ALQUILER DE BAÑOS PORTATILES	10	150.000	28.500	1.785.000
3	ALQUILER DE INFLABLES	1	850.000	161.500	1.011.500

OFICINA DE CONTROL
INTERNO



Alcaldía
de Chía

4	ALQUILER DE BINGO ELECTRONICO Y CARTONES	1	550.000	104.500	654.500
5	REFRIGERIOS	150	7.500	1.425	1.338.750
6	ALMUERZOS	150	16.000	3.040	2.856.000
7	SONIDO	1	2.900.000	551.000	3.451.000
8	LUCES	1	1.300.000	247.000	1.547.000
9	DJ	1	400.000	76.000	476.000
10	ANIMADOR	1	350.000	66.500	416.500
11	GRUPO MUSICAL CARRANGA	1	1.700.000	323.000	2.023.000
12	PARRANDA VALLENATA	1	1.600.000	304.000	1.904.000
13	GRUPO MUSICAL POPULAR 1	1	1.950.000	370.500	2.320.500
14	GRUPO MUSICAL NORTEÑA	1	2.100.000	399.000	2.499.000
15	ARTISTA POPULAR	1	2.100.000	399.000	2.499.000
16	ARTISTA URBANO LOCAL	1	2.150.000	408.500	2.558.500

Se recomienda a la Administración Municipal abstenerse de realizar contratos de apoyo logístico similares al 2018-CT-405, por ninguna de las modalidades contractuales.

5 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

En lo que corresponde al análisis de los gastos de funcionamiento durante el segundo trimestre de la vigencia 2018 se pudo evidenciar que:

Para los gastos de funcionamiento del total apropiado para la vigencia 2018 \$54.566.854.739,00; en el segundo trimestre de 2018 se ejecutaron \$12.304.235.419,00 lo que equivale al 22.5% del total apropiado para el trimestre.

En cuanto a los gastos de personal del total apropiado para la vigencia 2018 \$35.849.526.493,00; en el segundo trimestre de 2018 se ejecutaron \$6.562.588.924,00 lo que equivale al 18.3% del total apropiado para el trimestre.

En lo relacionado con los gastos generales del total apropiado para la vigencia 2018 \$13.071.400.000,00; en el segundo trimestre de 2018 se ejecutaron \$4.514.886.686,00 lo que equivale al 34.5% del total apropiado para el trimestre.

Se evidencia que no se presenta ejecución de gasto ni movimientos de presupuesto, en el rubro presupuestal "Dotación Personal de Nómina" presentando alerta al cumplimiento de las disposiciones de la ley 11 de 1984 en su artículo 7°. Se recomienda ejecutar dicho rubro ya.

que tampoco hubo movimiento para el primer trimestre de acuerdo al informe reportado por la Oficina de Control Interno.


En los servicios públicos se evidencia un consumo elevado en el servicio del agua respecto del primer trimestre del 16%. Se deben revisar las Instituciones educativas Guardería Fonquetá CAFAM con 72%, Colegio Laura Vicuña con el 37%, Colegio la Balsa con el 155%, Diva Cecilia Carreño UPJ con el 506%, Colegio Diosa Chía Bojacá con el 277%, Colegio Bojacá con el 83%. Revisar por la oficina competente y realizar seguimiento para establecer las fallas posibles.

Se revisaron por parte de la Oficina de Control Interno 11 contratos de arrendamiento suscritos en el primer semestre del año 2018 por valor de \$ 1.553.970.338,00 y un promedio en tiempo de 10 meses para cada uno.

Se revisaron los contratos suscritos cuyo objeto es de arrendamiento evidenciándose 11 contratos de arrendamiento suscritos en el primer semestre del año 2018 por valor de \$ 1.553.970.338,00 y un promedio en tiempo de 10 meses para cada uno, los cuales fueron sustentados debido a la falta de infraestructura física para el debido funcionamiento de la Alcaldía. Por lo tanto se recomienda dar celeridad y agilizar las obras de infraestructura física o la utilización de espacios propios que eviten la suscripción permanente de contratos de arrendamientos.


Revisado cumplimiento a la Ley 1737 de 1998 en su artículo 12º "Está prohibida la realización de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones de las entidades con cargo a los recursos del Tesoro Público", la Oficina de Control Interno recomienda revisar todos los procesos contractuales que identifiquen este tipo de actividades, a fin de no incurrir en falta o sanciones a la norme anteriormente mencionada.

Dar celeridad al rubro de capacitaciones, de acuerdo a la información aportada al primer semestre de 2018 solo se han ejecutado \$5.549.298 de \$300.000.000.00 de lo apropiado, lo que equivale al 1.8% ejecutado.



RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRÍGUEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Fabio Noé Fula Bravo – Oficina de Control Interno



ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA