



Alcaldía Municipal de Chía – Octubre de 2018

Informe Austeridad en el Gasto Público III 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. Servicios públicos, consumo de combustible y celulares.

ALCANCE

El alcance de este informe incluye los pagos realizados para el III 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»

2 .

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 julio – agosto, septiembre 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, Gastos Generales, transferencias de la alcaldía, servicios públicos, en el período descrito.

3 ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- Solicitud de información a la Secretaría de Hacienda, Almacén General, Dirección de Servicios Administrativos 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 tercer trimestre de 2018 y del mismo periodo del 2017 para su comparación.
- Análisis de variación y participación de las cifras por periodos mensuales y trimestrales, para el lapso de julio a septiembre de 2018.

4 SEGUIMIENTO

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (Fuente Secretaría de Hacienda)

Gastos - Tercer trimestre de 2018									
Código	Nombre del rubro	Total Aprobado 2018	Total Ejecutado Enero a Junio de 2018	Saldo a Junio de 2018	Total Ejecutado Julio 2018	Total Ejecutado Agosto 2018	Total Ejecutado Septiembre 2018	Total Ejecutado Enero - Sep 2018	Saldo Disponible
2121	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	54.176.854.739,00	24.383.908.573,96	30.248.249.644,04	3.829.423.875,00	3.027.996.095,00	3.043.044.590,00	34.284.373.133,96	20.007.177.889,04
212111	GASTOS DE PERSONAL	35.733.526.493,00	14.856.176.577,96	21.002.371.620,04	2.902.622.614,00	2.178.022.038,00	2.139.174.513,00	22.075.995.742,96	13.715.945.260,04
212112	GASTOS GENERALES	12.897.400.000,00	7.543.424.386,00	5.560.289.432,00	294.137.978,00	632.599.980,00	615.740.595,00	9.085.902.939,00	3.843.810.879,00
212113	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.716.335.049,00	953.206.616,00	1.857.096.389,00	362.085.063,00	59.485.604,00	123.893.440,00	1.498.670.723,00	1.241.632.282,00
21212	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	2.829.593.197,00	1.031.100.994,00	1.828.492.203,00	270.578.220,00	157.888.473,00	164.236.042,00	1.623.803.729,00	1.205.789.468,00

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA

OFICINA DE CONTROL
INTERNO



Alcaldía
de Chía

En el periodo comprendido de enero a septiembre de 2018, del 100% de lo apropiado, se han ejecutado en gastos de funcionamiento \$34.284.373.133.96 lo que equivale al 63.2%.

Dentro de estos gastos se ejecutaron para el mes de julio 7.0%, en el mes de agosto 5.58% y para el mes de septiembre el 5.61%, para un total de ejecución para el tercer trimestre de 2018 del 18.9% y un saldo por ejecutar del 37.8%.

Gastos de Personal

Gastos de personal - Tercer trimestre de 2018									
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Enero a Junio de 2018	Saldo a Junio de 2018	Total Ejecutado Julio 2018	Total Ejecutado Agosto 2018	Total Ejecutado Septiembre 2018	Total Ejecutado Enero - Sep 2018	Saldo Disponible
212111	GASTOS DE PERSONAL	35.733.526.493,00	14.856.176.577,96	21.002.371.620,04	2.902.622.614,00	2.178.022.038,00	2.139.174.513,00	22.075.995.742,96	13.715.945.260,04
2121111	Servicios Personales Asociados a la Nómina	24.355.372.598,00	9.850.201.726,00	14.691.170.872,00	2.367.906.021,00	1.585.617.864,00	1.548.841.595,00	15.352.567.206,00	9.002.805.392,00
212111101	Personal de Nómina	17.698.691.793,00	8.320.134.136,00	9.618.557.657,00	1.356.621.040,00	1.381.781.291,00	1.394.096.976,00	12.452.633.443,00	5.246.058.350,00
212111102	Auxilio de Alimentación	83.964.090,00	39.655.818,00	44.308.272,00	5.946.802,00	5.690.076,00	5.968.864,00	57.261.560,00	26.702.530,00
212111103	Auxilio de Transporte	85.955.746,00	42.494.181,00	43.461.565,00	6.333.550,00	6.242.399,00	6.292.385,00	61.362.515,00	24.593.231,00
212111104	Prima de Servicios	908.792.254,00	4.904.758,00	903.887.496,00	745.519.444,00	3.802.951,00	857.202,00	755.084.355,00	153.707.899,00
212111105	Prima de Vacaciones	1.199.989.908,00	387.715.692,00	812.274.216,00	61.325.939,00	50.256.490,00	45.395.119,00	544.693.240,00	655.296.668,00
212111106	Prima de Navidad	1.973.594.291,00	1.158.501,00	1.972.435.790,00	0,00	3.751.333,00	13.332.065,00	18.241.899,00	1.955.352.392,00
212111107	Bonificación Especial de Recreación	118.848.616,00	48.106.533,00	70.742.083,00	7.562.449,00	6.213.019,00	5.593.290,00	67.475.291,00	51.373.325,00
212111108	Indemnización por Vacaciones	400.000.000,00	205.008.891,00	194.991.109,00	10.541.423,00	18.018.907,00	20.858.856,00	254.428.077,00	145.571.923,00
212111109	Saldo Vacaciones	1.078.947.190,00	407.660.396,00	671.286.794,00	99.579.440,00	66.450.192,00	40.013.945,00	613.703.973,00	465.243.217,00
212111110	Bonificación de Dirección	55.683.200,00	17.525.667,00	38.157.533,00	0,00	17.525.667,00	0,00	35.051.334,00	20.631.866,00
212111112	Bonificación de Gestión	13.920.800,00	6.572.125,00	7.348.675,00	0,00	0,00	0,00	6.572.125,00	7.348.675,00
212111113	Bonificación por Servicios Prestados	647.984.710,00	356.416.530,00	291.568.180,00	72.280.295,00	23.689.900,00	14.237.254,00	466.623.979,00	181.360.731,00
212111114	Hora Extras y Días Festivos	89.000.000,00	12.848.498,00	22.151.502,00	2.195.639,00	2.195.639,00	2.195.639,00	19.435.415,00	69.564.585,00
2121112	Servicios Personales Indirectos	2.677.284.500,00	2.140.644.237,96	375.661.967,04	60.306.093,00	129.890.220,00	50.260.938,00	2.381.101.488,96	354.597.521,04
212111201	Honorarios	1.441.797.000,00	1.276.765.400,00	165.031.600,00	30.813.860,00	18.578.945,00	20.391.525,00	1.346.549.730,00	144.640.075,00
212111202	Supernumerarios	240.000.000,00	95.566.675,00	4.433.325,00	11.683.937,00	17.288.854,00	5.364.660,00	129.904.126,00	110.095.874,00
212111203	Remuneración Servicios Técnicos	910.487.500,00	759.427.756,00	130.081.449,00	10.237.500,00	77.942.810,00	6.241.042,00	853.849.108,00	65.660.097,00
212111204	Gastos Funerarios	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00
212111205	Apoyo Estudiantes Pasantes	70.000.000,00	8.884.406,96	61.115.593,04	7.570.796,00	16.079.611,00	18.263.711,00	50.798.524,96	19.201.475,04
2121113	Contribuciones inherentes a la Nómina al Sector Privado	7.474.351.116,00	2.373.608.514,00	5.207.742.602,00	394.419.900,00	384.432.454,00	464.137.980,00	3.616.598.848,00	3.857.752.268,00
212111301	Caja de Compensación	981.214.623,00	393.028.900,00	588.185.723,00	63.927.800,00	62.401.900,00	60.689.700,00	580.048.300,00	401.166.323,00
212111302	A.P.S. Servicios Médicos	1.827.367.752,00	775.185.900,00	1.152.181.852,00	130.494.800,00	125.419.300,00	123.371.290,00	1.154.471.290,00	672.896.462,00
212111303	A.P.S. pensiones	2.403.292.964,00	1.082.859.799,00	1.320.433.165,00	182.378.300,00	175.145.613,00	172.217.136,00	1.612.600.848,00	790.692.116,00
212111304	Fondo de Cesantías	1.724.862.286,00	14.489.669,00	1.710.372.617,00	0,00	4.063.944,00	89.224.605,00	107.778.218,00	1.617.084.068,00
212111305	Intereses de Cesantías	245.107.091,00	1.385.146,00	243.721.945,00	0,00	203.197,00	840.749,00	2.429.092,00	242.677.999,00
212111306	A.R.P. Riesgos profesionales	292.506.400,00	106.659.100,00	185.847.300,00	17.619.000,00	17.198.500,00	17.794.500,00	159.271.100,00	133.235.300,00
2121114	Contribuciones inherentes a la Nómina al Sector Público	1.226.518.279,00	491.722.100,00	734.796.179,00	79.990.600,00	78.081.500,00	75.934.000,00	725.728.200,00	500.790.079,00

2.

OFICINA DE CONTROL
INTERNO



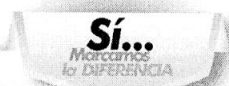
Alcaldía
de Chía

Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de julio 8.12%, en el mes de agosto 6.0% y para el mes de septiembre el 5.9%, para un total de ejecución para el tercer trimestre de 2018 del 20.2% y un saldo por ejecutar del 38.3%. Este rubro representa el 65.6% del total apropiado de los gastos de funcionamiento.

Para el mes de agosto se evidenció un aumento representativo en el rubro "remuneración servicios técnicos" respecto a lo apropiado del 8.5%

Gastos Generales

Gastos Generales tercer trimestre de 2018									
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Enero a Junio de 2018	Saldo a junio de 2018	Total Ejecutado Julio 2018	Total Ejecutado Agosto 2018	Total Ejecutado Septiembre 2018	Total Ejecutado Enero - Sep 2018	Saldo Disponible
212112	GASTOS GENERALES	12.897.400.000,00	7.543.424.386,00	5.560.289.432,00	294.137.978,00	632.599.980,00	615.740.595,00	9.085.902.939,00	3.843.810.879,00
2121121	Adquisición de Bienes	1.900.000.000,00	1.196.124.181,00	803.875.819,00	0,00	0,00	0,00	1.196.124.181,00	703.875.819,00
212112101	Compra de Equipo	300.000.000,00	0,00	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00
212112102	Materiales y Suministros	1.200.000.000,00	1.196.124.181,00	3.875.819,00	0,00	0,00	0,00	1.196.124.181,00	3.875.819,00
212112103	Dotación personal de nómina	400.000.000,00	0,00	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000.000,00
2121122	Adquisición de Servicios	10.907.400.000,00	6.287.261.347,00	4.726.452.471,00	294.137.978,00	632.029.780,00	615.740.595,00	7.829.169.700,00	3.110.544.118,00
212112201	Mantenimiento	200.000.000,00	49.000.000,00	151.000.000,00	0,00	28.276.000,00	0,00	77.276.000,00	122.724.000,00
212112202	Mantenimiento Maquinaria y Vehículos	268.006.750,00	25.724.814,00	242.281.936,00	0,00	0,00	225.651.782,00	251.376.596,00	16.630.154,00
212112203	Servicios Públicos	600.000.000,00	324.216.200,00	306.696.268,00	43.978.448,00	44.401.598,00	49.892.167,00	462.488.413,00	168.424.055,00
212112204	Arrendamientos	1.266.400.000,00	896.377.893,00	340.022.107,00	50.842.000,00	0,00	250.600.152,00	1.197.820.045,00	68.579.955,00
212112205	Viajes y Gastos de Viaje	300.000.000,00	55.187.648,00	246.213.702,00	3.043.719,00	58.551.082,00	52.400.394,00	169.182.843,00	132.218.507,00
212112206	Impresos y Publicaciones	380.000.000,00	200.640.000,00	239.360.000,00	170.385.866,00	360.000,00	990.000,00	372.375.866,00	7.624.134,00
212112207	Comunicación y Transporte	50.000.000,00	5.174.010,00	74.825.990,00	0,00	0,00	34.298.000,00	39.472.010,00	10.527.990,00
212112208	Combustibles	261.993.250,00	183.973.933,00	128.019.317,00	0,00	0,00	0,00	183.973.933,00	78.019.317,00
212112209	Seguros	1.300.000.000,00	755.000.001,00	544.999.999,00	0,00	0,00	0,00	755.000.001,00	544.999.999,00
212112210	Gastos Procesos Judiciales	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
212112211	Bienestar Social	360.000.000,00	29.388.320,00	410.611.680,00	0,00	64.284.000,00	0,00	93.672.320,00	266.327.680,00
212112212	Capacitación	150.000.000,00	17.158.867,00	282.841.133,00	3.553.625,00	4.019.100,00	1.908.100,00	26.639.692,00	123.360.308,00
212112213	Gastos Imprevistos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112214	Peajes y parqueaderos	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
212112215	Salud Ocupacional	370.000.000,00	0,00	370.000.000,00	22.334.320,00	0,00	0,00	22.334.320,00	347.665.680,00
212112216	Conservación de archivo	50.000.000,00	10.574.816,00	39.425.184,00	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	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112218	Seguridad Industrial	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00
212112219	Inhumación de Cadáveres	20.000.000,00	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	150.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00
212112222	Gastos electorales	166.000.000,00	104.321.873,00	95.678.127,00	0,00	32.138.000,00	0,00	136.459.873,00	29.540.127,00
212112223	Festividades Cívicas	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112224	Gastos Vinculación de Personal Artículo 30 Ley 909 de 2004	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000.000,00	0,00	400.000.000,00	0,00
212112225	Gastos recuperación de cartera	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112226	Gastos financieros	1.000.000,00	200.000,00	800.000,00	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	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
212112228	Promoción Institucional	150.000.000,00	135.155.890,00	14.844.110,00	0,00	0,00	0,00	135.155.890,00	14.844.110,00
212112229	Información	250.000.000,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000.000,00	0,00
212112230	Servicios de Vigilancia	3.883.000.000,00	3.225.167.082,00	757.832.918,00	0,00	0,00	0,00	3.225.167.082,00	657.832.918,00
2121123	Impuestos y Multas	90.000.000,00	60.038.858,00	29.961.142,00	0,00	570.200,00	0,00	60.609.058,00	29.390.942,00



2



Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de julio 2.2%, en el mes de agosto 4.9% y para el mes de septiembre el 4.7%, para un total de ejecución para el tercer trimestre de 2018 del 11.8% y un saldo por ejecutar del 29.8%. Este rubro representa el 23.9% del total apropiado de los gastos de funcionamiento

Dentro de los Gastos Generales hay rubros que al 30 de septiembre de 2018 no han tenido ejecución como "Dotación personal de nómina", "Salud Ocupacional" y "Seguridad Industrial".

En el rubro "conservación de archivo", en el cual se apropiaron \$50.000.000 solo se han gastado \$10.574.816 lo que representa el 21.14% y un saldo por ejecutar del 78.85% al tercer trimestre de 2018.

Transferencias

Transferencias tercer trimestre de 2018									
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Enero a Junio de 2018	Saldo a Junio de 2018	Total Ejecutado Julio 2018	Total Ejecutado Agosto 2018	Total Ejecutado Septiembre 2018	Total Ejecutado Enero - Sep 2018	Saldo Disponible
212113	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.714.335.049,00	953.206.616,00	1.857.096.389,00	362.085.063,00	59.485.604,00	123.893.440,00	1.498.670.723,00	1.241.632.282,00
2121131	Transferencias de Previsión y Seguridad Social	1.145.255.695,00	579.490.752,00	659.732.899,00	75.067.799,00	53.736.742,00	117.926.629,00	826.221.922,00	343.001.729,00
21211311	Pensiones y Jubilaciones	770.000.000,00	458.323.254,00	530.644.702,00	36.102.133,00	53.736.742,00	17.988.090,00	566.150.219,00	227.817.737,00
2121131101	Mesas Pensionales	125.000.000,00	61.773.314,00	98.226.686,00	8.754.832,00	8.754.832,00	8.754.832,00	88.037.810,00	36.962.190,00
2121131102	Cuotas partes pensionales	590.000.000,00	396.549.940,00	377.418.016,00	27.347.301,00	44.981.910,00	9.233.258,00	478.112.409,00	135.855.547,00
21211311021101	LIBRE ASIGNACION	520.990.000,00	396.549.940,00	308.408.016,00	27.347.301,00	44.981.910,00	9.233.258,00	478.112.409,00	66.845.547,00
21211311021511	RTOS FROS FONDO DE PENSIONES	69.010.000,00	0,00	69.010.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.010.000,00
2121131103	Capitalización de patrimonios autónomos para provisión de pensiones	55.000.000,00	0,00	55.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000.000,00
21211312	Cesantías	375.255.695,00	121.167.498,00	129.088.197,00	38.965.666,00	0,00	99.938.539,00	260.071.703,00	115.183.992,00
2121131201	Pagos Directos de Cesantías Parciales y/o Definitivas	375.255.695,00	121.167.498,00	129.088.197,00	38.965.666,00	0,00	99.938.539,00	260.071.703,00	115.183.992,00
21211312011515	RTOS FROS FONDO CESANTIAS	21.364.260,00	0,00	21.364.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.364.260,00
2121132	Otras Transferencias	1.571.079.354,00	373.715.864,00	1.197.363.490,00	287.017.264,00	5.748.862,00	5.966.811,00	672.448.801,00	898.630.553,00
21211321	Sentencias y conciliaciones	200.000.000,00	6.171.664,00	193.828.336,00	0,00	2.100.000,00	0,00	8.271.664,00	191.728.336,00
2121132101	Sentencias y conciliaciones Dist. otras	200.000.000,00	6.171.664,00	193.828.336,00	0,00	2.100.000,00	0,00	8.271.664,00	191.728.336,00
21211322	Transferencias ctes	1.371.079.354,00	367.544.200,00	1.003.535.154,00	287.017.264,00	3.648.862,00	5.966.811,00	664.177.137,00	706.902.217,00
2121132201	Devoluciones y reintegros de tesorería	170.000.000,00	33.550.314,00	136.449.686,00	5.770.144,00	3.648.862,00	5.966.811,00	48.936.131,00	121.063.869,00
2121132202	Aporte Federación Colombiana de Municipios	53.500.000,00	52.746.766,00	753.234,00	0,00	0,00	0,00	52.746.766,00	753.234,00
2121132203	Simi- Federación Colombiana de Municipios	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2121132204	Policia Nacional de Carreteras	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2121132205	Transferencias FONPET Estampilla Pro-Cultura	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
2121132206	Transferencias FONPET Estampilla Pro-Anciano	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
2121132207	Derechos de autor - Sayco y Aspiras	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800.000,00
2121132208	Transferencia Ministerio de Minas-Regalias	105.000,00	0,00	105.000,00	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	855.427.234,00	281.247.120,00	0,00	0,00	562.494.240,00	574.180.114,00

OFICINA DE CONTROL
INTERNO



Alcaldía
de Chía

Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de julio 13.3%, en el mes de agosto 2.2% y para el mes de septiembre el 4.5%, para un total de ejecución para el tercer trimestre de 2018 del 20.0 % y un saldo por ejecutar del 45.7%. Este rubro representa el 5.2% del total apropiado de los gastos de funcionamiento.

Secretaría de Educación

Transferencias tercer trimestre de 2018									
Código	Nombre del Rubro	Total Apropiado 2018	Total Ejecutado Enero a Junio de 2018	Saldo a Junio de 2018	Total Ejecutado Julio 2018	Total Ejecutado Agosto 2018	Total Ejecutado Septiembre 2018	Total Ejecutado Enero - Sep 2018	Saldo Disponible
21212	SECRETARIA DE EDUCACIÓN	2.829.593.197,00	1.031.100.994,00	1.828.492.203,00	270.578.220,00	157.888.473,00	164.236.042,00	1.623.803.729,00	1.205.789.468,00
212121	GASTOS DE PERSONAL	2.729.593.197,00	1.008.934.516,00	1.750.658.681,00	221.723.061,00	157.888.473,00	164.236.042,00	1.552.782.092,00	1.176.811.105,00
2121211	Servicios Personales Asociados a la Nómina	2.009.798.533,00	783.642.016,00	1.256.156.517,00	184.405.561,00	121.373.073,00	127.537.542,00	1.216.958.192,00	792.840.341,00
212121101	Sueldos Personal de Nómina	1.472.775.610,00	670.942.982,00	831.832.628,00	112.329.801,00	119.695.435,00	120.431.723,00	1.023.399.941,00	449.375.669,00
212121102	Auxilio de Alimentación	3.705.037,00	1.011.418,00	2.693.619,00	52.147,00	60.170,00	80.227,00	1.203.962,00	2.501.075,00
212121103	Auxilio de Transporte	5.011.947,00	649.821,00	4.362.126,00	35.284,00	5.881,00	29.404,00	720.390,00	4.291.557,00
212121104	Prima de Servicios	68.746.301,00	0,00	68.746.301,00	59.820.651,00	0,00	0,00	59.820.651,00	8.925.650,00
212121105	Prima de Vacaciones	90.763.409,00	29.762.412,00	61.000.997,00	928.308,00	0,00	5.108.310,00	35.799.030,00	54.964.379,00
212121106	Prima de Navidad	149.293.186,00	0,00	149.293.186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.293.186,00
212121107	Bonificación Especial de Recreación	9.056.200,00	3.717.140,00	5.339.060,00	100.813,00	0,00	635.333,00	4.453.286,00	4.602.914,00
212121108	Indemnización por Vacaciones	30.000.000,00	15.914.476,00	14.085.524,00	0,00	0,00	0,00	15.914.476,00	14.085.524,00
212121109	Sueldo vacaciones	132.479.848,00	27.737.887,00	104.741.961,00	7.877.367,00	359.042,00	0,00	35.974.296,00	96.505.552,00
212121111	Bonificación por Servicios Prestados	47.966.995,00	33.905.880,00	14.061.115,00	3.261.190,00	1.252.545,00	1.252.545,00	39.672.160,00	8.294.835,00
2121213	Contribuciones Inherentes a la Nómina al Sector Privado	629.029.841,00	186.024.000,00	443.005.841,00	31.021.900,00	30.439.100,00	30.602.100,00	278.087.100,00	350.942.741,00
212121301	Caja de Compensación	74.211.859,00	31.391.700,00	42.820.159,00	5.031.900,00	4.857.100,00	4.873.800,00	46.154.500,00	28.057.359,00
212121302	A.P.S. Servicios Médicos	145.769.852,00	62.389.700,00	83.380.152,00	10.495.100,00	10.311.400,00	10.343.500,00	93.539.700,00	52.230.152,00
212121303	A.P.S. Pensiones	205.792.732,00	88.079.300,00	117.713.432,00	14.816.100,00	14.556.800,00	14.601.800,00	132.054.000,00	73.738.732,00
212121304	Fondo de Cesantías	161.725.606,00	0,00	161.725.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.725.606,00
212121305	Intereses de Cesantías	19.407.073,00	0,00	19.407.073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.407.073,00
212121306	A.R.P. Riesgos profesionales	22.122.719,00	4.163.300,00	17.959.419,00	678.800,00	713.800,00	783.000,00	6.338.900,00	15.783.819,00
2121214	Contribuciones Inherentes a la Nómina al Sector Público	90.764.823,00	39.268.500,00	51.496.323,00	6.295.600,00	6.076.300,00	6.096.400,00	57.736.800,00	33.028.023,00
212121401	Inst. Colomb. Btar. Filar. (I.C.B.F.)	55.658.894,00	23.545.800,00	32.113.094,00	3.774.600,00	3.643.200,00	3.655.600,00	34.619.200,00	21.039.694,00
212121402	Inst. Técnica y escuelas Industriales	16.552.965,00	7.855.900,00	8.697.065,00	1.259.600,00	1.215.700,00	1.219.600,00	11.550.800,00	5.002.165,00
212121403	Escuela Superior de Admon. Pub.(ESAP)	9.276.482,00	3.933.400,00	5.343.082,00	630.700,00	608.700,00	610.600,00	5.783.400,00	3.493.082,00
212121404	Serv. Nal. de Aprendizaje (SENA)	9.276.482,00	3.933.400,00	5.343.082,00	630.700,00	608.700,00	610.600,00	5.783.400,00	3.493.082,00
212123	Transferencias Corrientes	100.000.000,00	22.166.478,00	77.833.522,00	48.855.159,00	0,00	0,00	71.021.637,00	28.978.363,00
2121231	Transferencias de Previsión y Seguridad Social	100.000.000,00	22.166.478,00	77.833.522,00	48.855.159,00	0,00	0,00	71.021.637,00	28.978.363,00
212123101	Pagos Directos de Cesantías Parciales y/o Definitivas	100.000.000,00	22.166.478,00	77.833.522,00	48.855.159,00	0,00	0,00	71.021.637,00	28.978.363,00





Dentro del 100% de lo apropiado, se ejecutaron para el mes de julio 9.5%, en el mes de agosto 5.5% y para el mes de septiembre el 5.8%, para un total de ejecución para el tercer trimestre de 2018 del 20.83 % y un saldo por ejecutar del 42.6%. Este rubro representa el 5.1% del total apropiado de los gastos de funcionamiento

SERVICIOS PÚBLICOS (Fuente Almacén General)

Servicios públicos (Tercer Trimestre 2018)				
Concepto	Julio	Agosto	Septiembre	Total Servicio
Servicio de Agua	\$ 148.715.680			\$ 148.715.680
Servicio de Energía	\$ 61.081.600	\$ 67.860.070	\$ 64.008.560	\$ 192.950.230
Servicio de Gas	\$ 2.384.070	\$ 2.505.400	\$ 6.662.830	\$ 11.552.300
Servicio de Avantel	\$ 3.918.400	\$ 3.921.392	\$ 3.505.590	\$ 11.345.382
Servicio de Conmutador	\$ 3.222.950	\$ 3.218.520	\$ 3.227.410	\$ 9.668.880
Servicio de Movistar	\$ 4.451.791	\$ 4.632.933	\$ 4.247.268	\$ 13.331.992
Servicio Celulares	\$ 3.843.587	\$ 3.988.205	\$ 3.928.225	\$ 11.760.017
Total	\$ 227.618.078	\$ 86.126.520	\$ 85.579.883	\$ 399.324.481

En cuanto al servicio del agua se evidencia un aumento de \$30.831.480 respecto del trimestre anterior lo que equivale al 20.7%. Se evidencian aumentos significativos en este servicio como son: Alcaldía Municipal con 51.6%, Guardería Fonquetá CAFAM 54.7%, Centro Comercial Curubito 51%, Plaza de Mercado 83.6%, Colegio Nacional 75.8%, Defensa Civil 90.7%, Nuevo arriendo Policía 85.7%.

En cuanto al servicio de gas se evidenció un aumento de \$5.492.550 respecto del trimestre anterior lo que equivale al 47.5%. Lo anterior se debió al pago en la Planta de Sacrificio y Faenado por valor de \$5.518.170.

2



VEHÍCULOS (Fuente Dirección de Servicios Administrativos)

Mantenimiento

El contrato de mantenimiento CT 333 - 2017 finalizó el 04 de junio de 2018, y en las fechas del 05 de junio al 17 de septiembre no se contó con contrato, este se adjudicó el 18 de septiembre por lo cual no se puede enviar información de los meses anteriores.

Combustible

COMBUSTIBLE CT - 2018 - 434	
FECHAS DE CORTES	VALOR
15/06/2018 A 14/07/2018	\$ 11.738.140,00
15/07/2018 A 14/08/2018	\$ 13.404.290,00
15/08/2018 A 14/09/2018	\$ 15.469.370,00

Se evidencia un valor total por combustible de vehículos en el tercer trimestre de 2018 por \$ 40.611.800. Del 100% de este valor se gastaron para el mes de julio el 28.9%, para el mes agosto 33.01% y para el mes de septiembre el 38.9%.

Se evidencia un aumento de combustible respecto del segundo semestre de 2018 del 5%

5 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

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

Para los gastos de funcionamiento del total apropiado para la vigencia 2018 \$54.176.854.739,00; en el tercer trimestre de 2018 se ejecutaron \$9.900.464.560,00 lo que equivale al 18.2% del total apropiado para el trimestre.

En cuanto a los gastos de personal del total apropiado para la vigencia 2018 \$35.733.526.493,00; en el tercer trimestre de 2018 se ejecutaron \$7.219.819.165,00 lo que equivale al 20.2% del total apropiado para el trimestre.

En lo relacionado con los gastos generales del total apropiado para la vigencia 2018 \$12.897.400.000,00; en el tercer trimestre de 2018 se ejecutaron \$1.542.478.553,00 lo que equivale al 12% del total apropiado para el trimestre.

OFICINA DE CONTROL
INTERNO



Alcaldía
de Chía

Dentro de los Gastos Generales hay rubros que al 30 de septiembre de 2018 como "Dotación personal de nómina", "Salud Ocupacional" y "Seguridad Industrial", no presentan ejecución de gasto ni movimientos de presupuesto. Se recomienda ejecutar dichos rubros ya que tampoco hubo movimiento para el primer semestre 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 segundo trimestre del 20.7%. Se deben revisar por parte de la Oficina encargada de controlar los servicios públicos las siguiente entidades: Alcaldía Municipal con 51.6%, Guardería Fonquetá CAFAM 54.7%, Centro Comercial Curubito 51%, Plaza de Mercado 83.6%, Colegio Nacional 75.8%, Defensa Civil 90.7%, Nuevo arriendo Policía 85.7%.

En cuanto al servicio de gas se evidenció un aumento de \$5.492.550 respecto del trimestre anterior lo que equivale al 47.5%. Lo anterior se debió al pago de este servicio en la Planta de Sacrificio y Faenado por valor de \$5.518.170, en el mes de septiembre.

A nivel general hubo un aumento de los servicios públicos a nivel municipal por valor de \$35.038.177 lo que equivale al 8.7% respecto al trimestre anterior.

RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRÍGUEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Fabio Noé Fula Bravo – Oficina de Control Interno

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA