



COMUNICACIÓN OFICIAL

CÓDIGO: F-GD-01

VERSIÓN: 02

FECHA: 12/09/2017

MUNICIPIO DE PITALITO – HUILA

INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO

VIGENCIA 2017 _2016


Enero de 2018

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal “La Chapolera” Pitalito - Huila



	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

INFORME DE CONTROL INTERNO SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO EN LA ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO – HUILA

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de lo ordenado en los Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de octubre de 1998, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que imparte políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos; y en especial del Decreto 0984 del 14 de marzo del 2012, se elabora el presente informe de Austeridad en el Gasto Público sobre el cuarto trimestre de la vigencia 2017 comparado con la vigencia 2016, el cual es tenido en cuenta como insumo para elaborar el consolidado de la vigencia, con el que se realizará un análisis más amplio.


En tal sentido, se procedió a revisar las ejecuciones presupuestales de gastos y la información suministrada por la Secretaría de Hacienda y el Almacén Municipal para los meses de Octubre – Diciembre de la vigencia 2017 Vs. Los datos históricos de 2016, sobre los siguientes rubros: Remuneración por servicios técnicos, honorarios, energía eléctrica, acueducto - alcantarillado- aseo, telefonía celular, telefonía fija, combustible, mantenimiento de vehículos, mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, impresos – publicaciones – publicidad y papelería. Las variables que se tuvieron en cuenta para el presente análisis se relacionan con el comportamiento de los gastos generales, tanto de funcionamiento como de inversión.

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal “La Chapolera” Pitalito - Huila



	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

ALCANCE

Mediante el presente informe, se expresan los gastos generales, de funcionamiento y de inversión, ejecutados por el municipio de Pitalito durante la vigencia Octubre – Diciembre de 2017 Vs. 2016; así mismo y para mejor interpretación de las variables esta oficina considera importante consolidar los informes de los trimestres anteriores para presentar un consolidado que refleje el comportamiento de la vigencia 2017 Vs 2016.

FUENTES DE INFORMACIÓN


Para la realización del presente informe de Austeridad del Gasto se tomó la información suministrada por la Secretaría de Hacienda Municipal y el Almacén Municipal relacionada con los gastos generales, y requeridos por la Oficina de Control Interno.

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal “La Chapolera” Pitalito - Huila

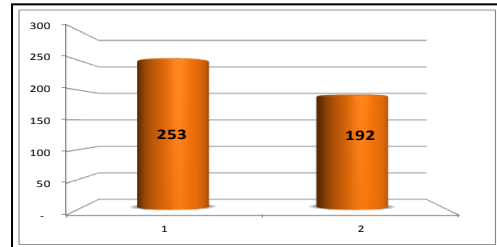


	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

1. COMPARATIVO DE GASTOS ENTRE EL CUARTO TRIMESTRE DE 2017 CON EL CUARTO TRIMESTRE DE 2016

1.1 Remuneración por Servicios Técnicos _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

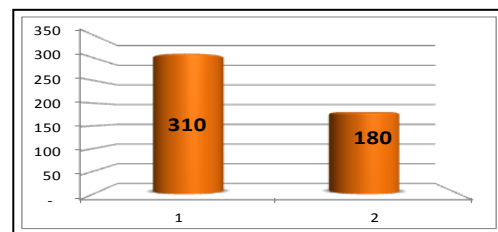
Honorarios y Remuneración por Servicios Técnicos en millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
253	192	61	32%



El compromiso de los gastos de remuneración por servicios técnicos durante el periodo Octubre-Diciembre de 2017 ascendió al valor de \$253.355.735, mientras que el mismo compromiso durante el periodo Octubre-Diciembre de 2016 tuvo un valor de \$192.475.402; se observa un alto incremento en el rubro de pago por servicios técnicos equivalente al 32% en la vigencia 2017.

1.2 Gastos por honorarios _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016


Honorarios _ en millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
310	180	130	72%



Los gastos por honorarios durante el periodo Octubre-Diciembre de 2017 fueron por un valor de \$309.883.634, mientras que el mismo compromiso durante el periodo Octubre-Diciembre del 2016 tuvo un valor de \$180.126.394; este rubro de pago de personal contratado por honorarios tuvo un incremento desmesurado en el trimestre estudiado aumentando en un 72% el pago por este concepto en la vigencia 2017.

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

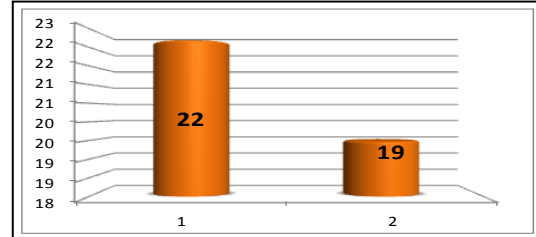
Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

1.3 Gastos por Servicios Públicos:

1.3.1 Energía eléctrica _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

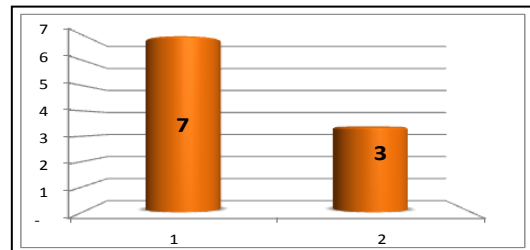
Energía eléctrica _ en millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
22	19	3	14%



En el consumo de energía durante la vigencia de los meses de Octubre-Diciembre del 2017 se presentó un aumento del 14% con respecto al gasto efectuado en el mismo periodo de la vigencia 2016, pasando de \$19.487.447 en trimestre estudiado del 2016 a \$22.200.040 en el mismo trimestre del 2017, de los cuales el 7% corresponden a variaciones por ajustes de acuerdo al IPC y el restante 7% será motivo de análisis detallado para buscar estándares mínimos en el consumo de energía.

1.3.2 Servicios de Acueducto – Alcantarillado y Aseo _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016


Acueducto - Alcantarillado _ Aseo _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
7	3	4	107%



Los gastos de acueducto, alcantarillado y aseo tuvieron un incremento del 107% con respecto al gasto realizado en el mismo periodo de la vigencia 2016. Pasando de gastar \$3.372.706 en el trimestre Octubre-Diciembre de 2016 a \$ 6.968.600 en el mismo trimestre pero del año 2017; esta variación se debe en gran parte al cambio tarifario aplicado por la empresa prestadora de los respectivos servicios. (Empitalito)

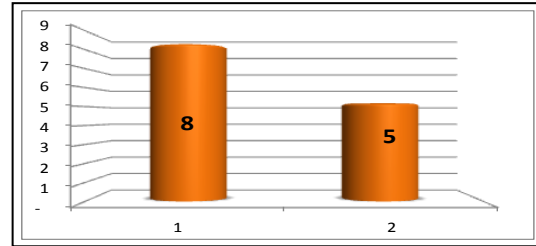
Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

1.4 Gastos por Servicios de Telefonía Móvil _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

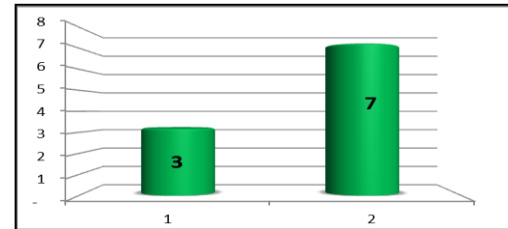
Telefonía móvil _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
8	5	3	61%



Los gastos de telefonía celular durante Octubre-Diciembre del 2017 han presentado un incremento del 61% pasando de \$5.181.178 en el trimestre estudiado de la vigencia 2016 a \$8.317.307 en relación al mismo periodo de la vigencia 2017. Para lo cual se hace necesario la revisión de planes y sus controles.

1.5 Gastos por telefonía fija _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

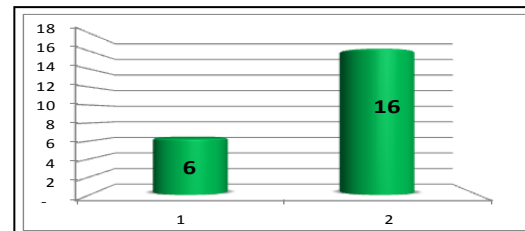
Telefonía fija _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
3	7	(4)	- 56%



Respecto a los gastos de telefonía fija para los periodos analizados, Octubre-Diciembre de 2017 Vs 2016 se redujo en un 56% el gasto para la vigencia 2017, pasando de \$7.241.045 en el trimestre estudiado de la vigencia 2016 a \$3.197.352 en relación al mismo periodo de la vigencia 2017, debido a que el servicio de telefonía fija no se presta en las instalaciones del centro administrativo la Chapolera.

1.6 Consumo de Combustible _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

Combustible _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
6	16	(10)	- 61%




Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila

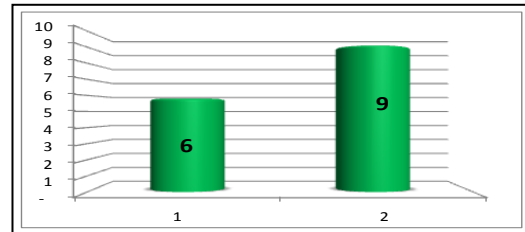


	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

En el gasto por consumo de combustible de los vehículos de la administración municipal tuvo una disminución del 61% en el periodo Octubre-Diciembre de 2017 el cual registró un consumo de \$6.298.120 comparado con el mismo periodo en la vigencia 2016, que registró \$16.320.086, lo cual demuestra un acertado manejo de las políticas de austeridad en este rubro,

1.7 Gasto por mantenimiento de vehículos _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

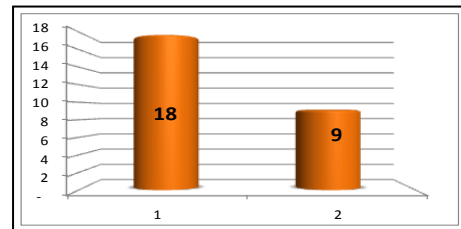
Mantenimiento de vehículos _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
6	9	(3)	- 36%



En este rubro se presentó reducción de 36% entre las vigencias 2017 Vs 2016 en el periodo Octubre-Diciembre, pasando de \$9.134.460 en el trimestre estudiado de la vigencia 2016 a \$5.818.672 en relación al mismo periodo de la vigencia 2017, sin embargo se debe manifestar que este no es un rubro constante, que permita ejercer estándares de consumo.

1.8 Gasto por mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016


Mantenimiento de Bienes muebles e inmuebles _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
18	9	9	94%



El gasto por mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles tuvo un incremento en un 94% en el periodo Octubre-Diciembre de 2017, el cual registro \$ 17.718.822 comparado con el mismo periodo en la vigencia 2016 con \$13.809.705

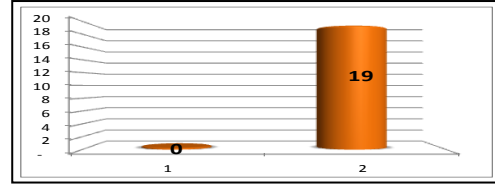
Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

1.9 Gastos por Impresos, Publicaciones y Publicidad_ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

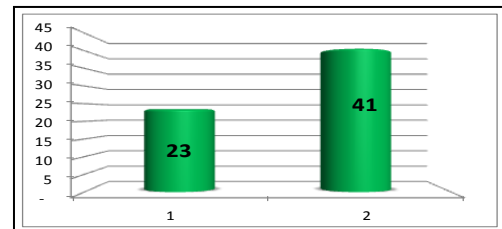
Impresos, publicaciones y publicidad _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
0	19	(19)	99%



Los gastos ocasionados por este rubro presentaron una disminución en el periodo Octubre – Diciembre de 2017 Vs 2016, pasando de gastar \$19.378.120 en el trimestre estudiado de la vigencia 2016 a \$275.000 en relación al mismo periodo de la vigencia 2017, presentando una reducción del 99%.

1.10 Consumo de papelería _ Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

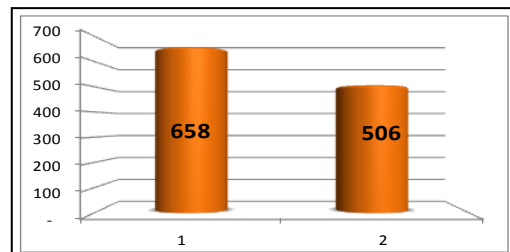
Papelería y fotocopiado En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
23	41	(17)	- 58%



Los valores pagados por consumo de papelería de las diferentes secretarías, corregimientos y la personería municipal durante el cuarto trimestre de 2017 fueron de \$25.478.857, mientras que en el mismo trimestre de 2016 fue de 40.668.106 registrándose una disminución del 58%

1.11 Consolidado de Gastos – Cuarto trimestre 2017 Vs 2016

Consolidado de gastos _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
658	506	151	30%




Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila



	COMUNICACIÓN OFICIAL	
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02
FECHA: 12/09/2017		

Durante el periodo comparado observamos un incremento en los gastos correspondiente al 30%, pasando de gastar en 2016 \$506.404.752 a \$ 657.512.139 en el 2017, mostrándose un incremento en \$151.107.387 los cuales son generados especialmente por los rubros de honorarios, de servicios técnicos y por el servicio de agua, acueducto y alcantarillado, como también se observa disminución en los rubros de mantenimiento de vehículos, combustible, telefonía fija y papelería.




Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila

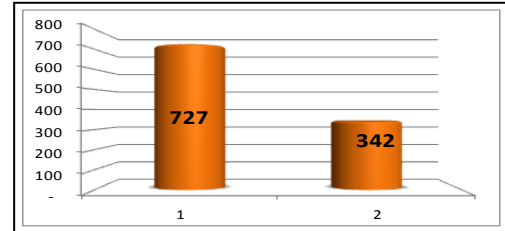


	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

2 COMPARATIVO DE GASTOS VIGENCIA 2017 _ 2016

2.1 Remuneración por Servicios Técnicos _ Vigencia 2017 _ 2016

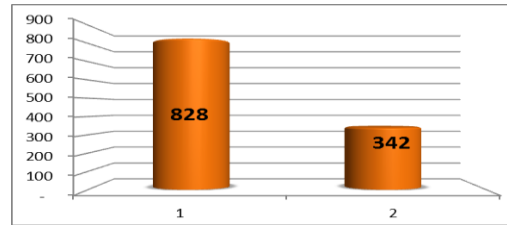
Remuneración por Servicios Técnicos en millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
727	342	385	112%



Los gastos de remuneración por servicios técnicos durante el 2017 ascendieron al valor de \$727.452.262, mientras que en el 2016 fueron de \$ 342.417.353; se observa un alto incremento en el rubro de pago por servicios técnicos equivalente al 112% en la vigencia 2017. Analizadas las cifras trimestrales se observa que el incremento se registró durante toda la vigencia.

2.2 Gastos por honorarios _ Vigencia 2017 _ 2016

Honorarios _ en millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
828	342	487	142%

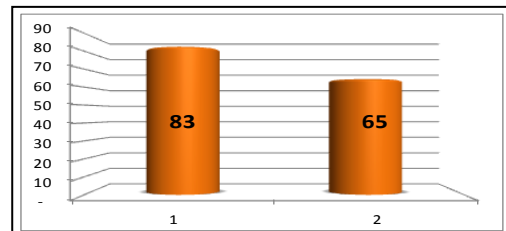


Los gastos por honorarios durante la vigencia 2017 fueron por un valor de \$828.254.507, mientras que en el 2016 se registran \$ 341.725.139; siendo este rubro el más representativo en el crecimiento de los gastos de la vigencia 2017, el cual refleja un alto crecimiento, equivalente al 142%

2.3 Gastos por Servicios Públicos _ Vigencia 2017 _ 2016


2.3.1 Energía eléctrica.

Energía eléctrica			
2017	2016	Variación	%
83	65	18	28%



Proyectó: María Digna Rojas Rojas

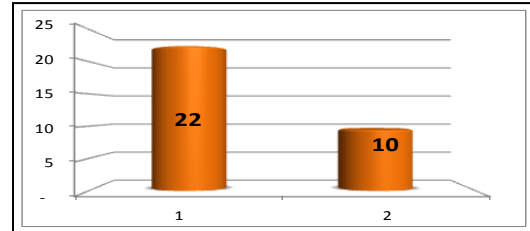
Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

En el consumo de energía durante la vigencia 2017 se presentó un aumento del 28% con respecto al gasto efectuado en el mismo periodo de la vigencia 2016, pasando de \$64.579.893 en el 2016 a \$82.727.490 en el 2017, de los cuales el 7% corresponden a variaciones por ajustes de acuerdo al IPC y el restante 21% será motivo de análisis detallado para buscar estándares mínimos en el consumo de energía durante la vigencia 2018, el mayor incremento se registró en el cuarto trimestre de 2017.

2.3.2 Servicios de Acueducto –Alcantarillado y Aseo_ Vigencia 2017 _ 2016

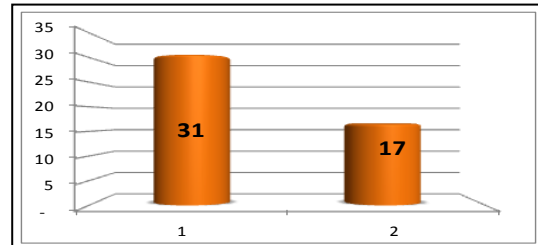
Acueducto - Alcantarillado _ Aseo _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
22	10	13	136%



Los gastos de acueducto, alcantarillado y aseo tuvieron un incremento del 136% con respecto al gasto realizado en el mismo periodo de la vigencia 2016. Pasando de gastar \$9.512.600 en el 2016 a \$22.447.800 en el año 2017; esta variación se debe en gran parte al cambio tarifario aplicado por la empresa prestadora de los respectivos servicios. (Empitalito)

2.4 Gastos por Servicios de Telefonía Móvil _ Vigencia 2017 _ 2016

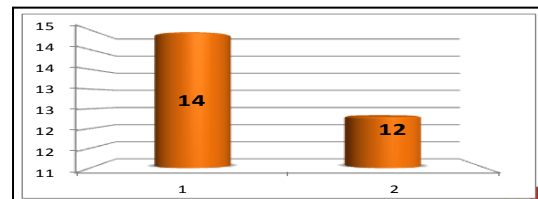
Telefonía Móvil _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
31	17	14	85%



Los gastos de telefonía celular durante la vigencia 2017 presentan un incremento del 85% pasando de \$16.560.741 de la vigencia 2016 a \$30.631.755 de la vigencia 2017. Para lo cual se hace necesario la revisión de planes y sus controles, es de aclarar que aquí se encuentran las líneas celulares de las dependencias de la administración central más las líneas asignadas a los directivos docentes y a los organismos de seguridad con asiento en Pitalito.

2.5 Gastos por telefonía fija _ Vigencia 2017 _ 2016


Telefonía fija _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
14	12	2	17%



Proyecto: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

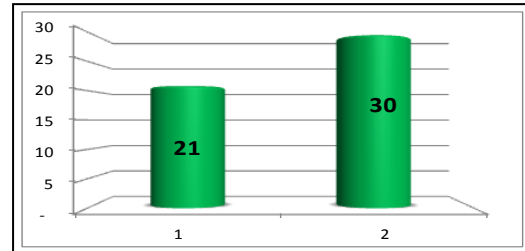


	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

Respecto a los gastos de telefonía fija para las vigencias analizadas, 2017 _ 2016 se incrementó en un 17% el gasto para la vigencia 2017, registrando \$14.449.513 en la vigencia 2017 y \$ 12.306.697 en el 2016.

Consumo de Combustible _ Vigencia 2017 _ 2016

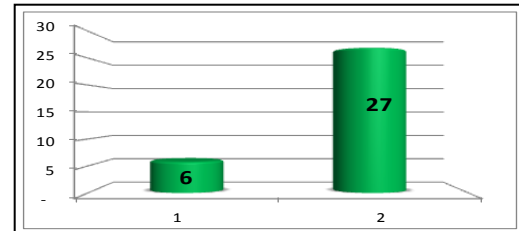
Consumo de combustible _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
21	30	(9)	- 29%



En el gasto por consumo de combustible de los vehículos de la administración municipal tuvo una disminución del 29%, registrándose en el 2017 \$20.844.341 y en el 2016 29.555.264, lo cual demuestra un acertado manejo de las políticas de austeridad en este rubro,

2.6 Gasto por mantenimiento de vehículos _ Vigencia 2017 _ 2016

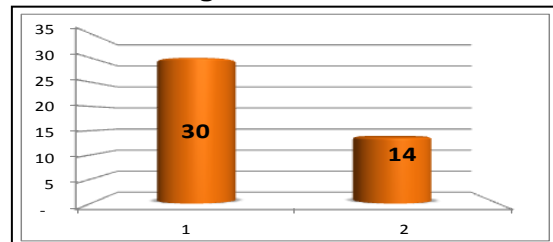
Mantenimiento de vehículos _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
6	27	(21)	- 78%



En este rubro se presentó reducción de 78% entre las vigencias 2017 Vs 2016 con registros \$26.999.559 en la vigencia 2016 y \$5.818.672 en la vigencia 2017, sin embargo se debe manifestar que este no es un rubro constante, que permita ejercer estándares de consumo.

2.7 Mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles _ Vigencia 2017 _ 2016

Mantenimiento de Bienes muebles e inmuebles _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
30	14	16	120%




Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila

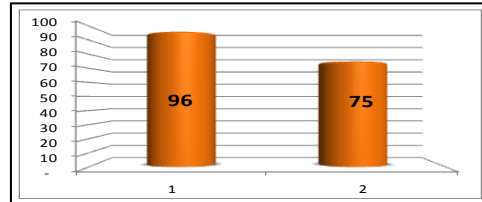


	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

El gasto por mantenimiento de Bienes Muebles e Inmuebles tuvo un incremento en un 120% registrando en el 2016 la suma de \$13.669.805 y en el año 2017 \$ 30.103.745, observamos que aunque la suma no es tan representativa si se refleja un alto porcentaje de incremento, sin embargo hay tener en cuenta que para la prestación del servicio en la nueva sede administrativa se requiere permanente de adecuaciones y o reparaciones que son necesarias para la prestación del servicio.

2.9 Gastos por Impresos, Publicaciones y Publicidad _ Vigencia 2017 _ 2016

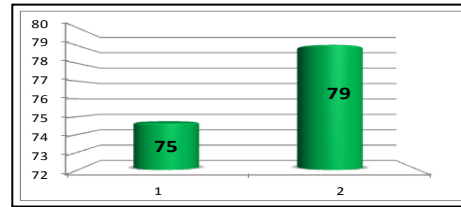
Impresos, publicaciones y publicidad _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
96	75	21	28%



Los gastos ocasionados por este rubro presentaron un incremento del 28% afectando el gasto en la vigencia 2016 en \$74.978.120 y en el 2017 ascendió a \$96.236.000.

2.10 Consumo de papelería _ Vigencia 2017 _ 2016

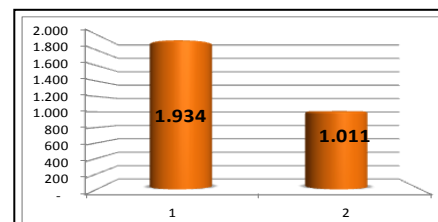
Papelería y fotocopiado _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
75	79	(4)	-6%



Los valores pagados por consumo de papelería de las diferentes secretarías, corregimientos, así como se registran compras de papelería con destino a la personería municipal y a la Unidad de atención a víctimas. Durante la vigencia 2017 el gasto fue de \$74.648.083, mientras que en la vigencia de 2016 fue de \$ \$79.070.743 registrándose una disminución del 6%


2.11 Consolidado de Gastos – Vigencia 2017 Vs 2016

Consolidado de gastos _ En millones de pesos			
2017	2016	Variación	%
1.934	1.011	922	91%



Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

Durante el periodo comparado observamos un incremento en los gastos correspondiente al 91%, pasando de gastar en 2016 \$1.011.375.914 a \$1.933.614.168 en el 2017, mostrándose un incremento en \$922.238.254 los cuales son generados especialmente por los rubros de honorarios, de servicios técnicos y por el servicio de agua, acueducto y alcantarillado, telefonía, impresos – publicaciones y publicidad; y el mantenimiento de bienes muebles e inmuebles como también se observa disminución en los rubros de mantenimiento de vehículos, combustible, telefonía fija y papelería.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Con las cifras reportadas por la secretaría de hacienda municipal y el almacén municipal se procedió a realizar el correspondiente análisis comparativo del gasto incurrido en las vigencias 2017 y 2016 de los siguientes conceptos: Remuneración por servicios técnicos, honorarios, energía eléctrica, acueducto - alcantarillado-aseo, telefonía celular, telefonía fija, combustible, mantenimiento de vehículos, mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, impresos – publicaciones – publicidad y papelería; pudiéndose verificar que en la vigencia 2017 el gasto se incrementó en un 90% incurriendo en un mayor valor pagado en la vigencia 2017 de \$914.997.209 pasando de gastar \$1.011.375.914 durante el 2016 a gastar \$1.933.614.168 en el 2017. Es de notar que durante la vigencia 2017 se incurrió en gastos de origen normativo, cual es la entrada en vigencia del nuevo código nacional de policía, donde se tuvo que disponer de mayor número de profesionales para su acompañamiento, así mismo se realizó un esfuerzo notable y con resultados favorables costo _ beneficio en cuanto a la generación de un mayor recaudo; también se debió contratar personal profesional y técnico en las diferentes secretarías para fortalecer la gestión rumbo al Bicentenario.
- Los rubros de mayor impacto para el registro del incremento fueron Remuneración por servicios técnicos, honorarios, energía eléctrica, acueducto - alcantarillado-aseo, telefonía celular, impresos – publicaciones – publicidad y papelería.
- Los rubros que reflejan una disminución fueron, combustible y mantenimiento de vehículos.
- La administración municipal debe realizar una mesa de trabajo donde se analice el presente informe, tomando cada uno de los rubros y así aplicar medidas tendientes a reducir el gasto.


MARCO ANTONIO URBANO GAVIRIA
 Jefe Oficina de Control Interno Administrativo

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo





COMUNICACIÓN OFICIAL

CÓDIGO: F-GD-01

VERSIÓN: 02

FECHA: 12/09/2017

1. CONSUMO DE GASTOS GENERALES

ITEM	2016				2017				Diferencia	Porcentaje
	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total Trimestre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total Trimestre		
Valor del pago de personal contratado por servicios técnicos	45.200.000	37.421.829	109.853.573	192.475.402	85.244.832	62.470.971	105.639.932	253.355.735	60.880.333	32
Valor del pago de personal contratado por honorarios	45.394.440	40.630.146	94.101.808	180.126.394	82.895.000	71.204.999	155.783.635	309.883.634	129.757.240	72
Pago de Servicio de Energía	5.312.527	7.282.100	6.892.820	19.487.447	7.757.160	6.717.800	7.725.080	22.200.040	2.712.593	14
Pago de Servicio de acueducto, alcantarillado y aseo	1.191.800	1.094.606	1.086.300	3.372.706	2.082.000	2.105.300	2.781.300	6.968.600	3.595.894	107
Pago de servicio de celulares	1.582.198	1.640.706	1.958.274	5.181.178	6.200.258	0	2.117.049	8.317.307	3.136.129	61
Pago de servicio de telefonía fija	2.036.092	1.575.750	3.629.203	7.241.045	0	1.751.746	1.445.606	3.197.352	-4.043.693	-56
Valor mensual de consumo de combustible de los vehículos para uso de la administración municipal <i>diferentes a la maquinaria</i> .	2.998.060	3.344.996	9.977.030	16.320.086	2.218.524	2.152.028	1.927.568	6.298.120	-10.021.966	-61
Valor mensual del mantenimiento de los vehículos de la administración municipal	0	0	9.134.460	9.134.460	5.818.672	0	0	5.818.672	-3.315.788	-36
Valor mensual del mantenimiento de los bienes muebles e inmuebles del municipio	0	0	13.019.805	13.019.805	0	8.443.737	9.275.085	17.718.822	4.699.017	36
Valor del pago mensual que por concepto de impresos, publicaciones y publicidad ha realizado el municipio.	0	0	19.378.120	19.378.120	275.000	0	0	275.000	-19.103.120	-99
TOTAL	103.715.117	92.990.133	269.031.393	465.736.643	192.491.446	154.846.581	286.695.255	634.033.282	168.296.639	36

Fuente: Secretaría de Hacienda 2018

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo



COMUNICACIÓN OFICIAL

CÓDIGO: F-GD-01


VERSIÓN: 02

FECHA: 12/09/2017

ITEM	2017					2016					2017 Vs 2016	
	Total 1er Trimestre	Total 2do Trimestre	Total 3er Trimestre	Total 4to Trimestre	TOTAL AÑO	Total 1er Trimestre	Total 2do Trimestre	Total 3er Trimestre	Total 4to Trimestre	TOTAL AÑO	VARIACION	%
Valor del pago de personal contratado por servicios técnicos	98.833.533	181.869.999	193.392.995	253.355.735	727.452.262	26.300.000	80.236.666	126.027.114	109.853.573	342.417.353	385.034.909	41,55%
Valor del pago de personal contratado por honorarios	113.213.167	172.132.709	233.024.997	309.883.634	828.254.507	55.783.333	96.366.666	95.473.332	94.101.808	341.725.139	486.529.368	52,50%
Pago de Servicio de Energía	14.434.240	24.140.220	21.952.990	22.200.040	82.727.490	13.018.260	9.950.642	34.718.171	6.892.820	64.579.893	18.147.597	1,96%
Pago de Servicio de acueducto, alcantarillado y aseo	4.311.100	4.887.000	6.281.100	6.968.600	22.447.800	2.634.600	3.033.400	2.758.300	1.086.300	9.512.600	12.935.200	1,40%
Pago de servicio de celulares	8.965.465	6.654.952	6.694.031	8.317.307	30.631.755	5.654.130	5.517.855	3.430.482	1.958.274	16.560.741	14.071.014	1,52%
Pago de servicio de telefonía fija	4.290.230	4.282.856	2.679.075	3.197.352	14.449.513	3.551.202	4.290.635	4.464.860	7,241,045	12.306.697	2.142.816	0,23%
Valor mensual de consumo de combustible de los vehículos para uso de la administración municipal diferentes a la maquinaria .	826.867	6.599.370	7.119.984	6.298.120	20.844.341	2.858.801	8.301.534	8.417.899	9.977.030	29.555.264	-8.710.923	-0,94%
Valor mensual del mantenimiento de los vehículos de la administración municipal	0	0	0	5.818.672	5.818.672	0	14.173.340	3.691.759	9.134.460	26.999.559	-21.180.887	-2,29%
Valor mensual del mantenimiento de los bienes muebles e inmuebles del municipio	0	0	12.384.923	17.718.822	30.103.745	0	0	650.000	13.019.805	13.669.805	16.433.940	1,77%
Valor del pago mensual que por concepto de impresos, publicaciones y publicidad ha realizado el municipio.	0	4.000.000	91.961.000	275.000	96.236.000	0	31.000.000	24.600.000	19.378.120	74.978.120	21.257.880	2,29%
TOTAL	244.874.602	404.567.106	575.491.095	634.033.282	1.858.966.085	109.800.326	252.870.738	304.231.917	265.402.190	932.305.171	926.660.914	100,00%

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

Relación de equipos de telefonía celular y planes de la administración central

RELACION DE LINEAS CELULARES AL SERVICIO DE LAS SECRETARIAS					
EQUIPO	LINEA	DEPENDENCIA	RESPONSABLE	DESCRIPCION DEL PLAN (MINUTOS)	PLAN BASICO MENSUAL
MOTO G	3115473849	DIRECCION TECNICA VIAS	ALEJANDRO PARRA	ILIM	160.819
MOTO G	3132032133	ALMACEN GENERAL	LUIS CARLOS BERMEO MOLINA	ILIM	160.819
MOTO G	3163320532	SEC SALUD	YANETH SOFIA ORTIZ PARRA	1500	87.650
HUIAWEI Y52LT	3173665174	SEC SALUD	YANETH SOFIA ORTIZ PARRA	1500	87.650
MOTO G	3176592660	DORIS MIREYA BELTRAN	DORIS MIREYA BELTRAN	1500	87.650
MOTO G	3182269395	DESPACHO ALCALDE	MIGUEL ANTONIO RICO RINCON	1500	87.650
MOTO G	3182269404	SEC SALUD	YANETH SOFIA ORTIZ PARRA	1500	87.650
MOTO G	3182269407	SEC HACIENDA	JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA	1500	87.650
MOTO G	3182269436	OFICINA DE CONTRATACION	JESSICA DAYANA PORRAS V	1500	87.650
MOTO G	3182269895	SEC GENERAL	YANETH ROCIO URREA MURCIA	1500	87.650
MOTO G	3182269900	SEC PLANEACION	JOSE ANTONIO SALAMANCA ORDOÑEZ	1500	87.650
SONY	3183498193	ALCALDE MUNICIPAL	MIGUEL ANTONIO RICO RINCON	ILIM	112.023
LENOVO	3183507741	SEC EDUCACION	GERMAN CALDERON CALDERON	1500	87.650
LENOVO	3186085080	SEC DESARROLLO ECONOMICO	FERNANDO DARIO CUELLAR ORTEGA	1500	87.650
MOTO G	3186085114	ALCALDE MUNICIPAL	MIGUEL ANTONIO RICO RINCON	1500	87.650
MOTO G	3186085116	SEC GOBIERNO	JOSE RICARDO CRUZ CARVAJAL	1500	87.650
HUIAWEI Y52LT	3186229217	DIRECCION TECNICA VIVIENDA	FRANCY HELENA VASQUEZ GARCIA	1500	87.650
HUIAWEI Y52LT	3186229223	SEC VIAS E INFRAESTRUCTURA	JAVIER VALENCIA STERLING	1500	87.650
HUIAWEI Y52LT	3186296733	SEC SALUD	YANETH SOFIA ORTIZ PARRA	1500	87.650

Fuente: Almacén municipal 2018.

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila





COMUNICACIÓN OFICIAL

CÓDIGO: F-GD-01

VERSIÓN: 02

FECHA: 12/09/2017

CONSUMO DE PAPELERÍA Y FOTOCOPIADO:

ITEM	DEPENDENCIA	2016					2017					VARIACIÓN	
		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE	%	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE	%	VARIACIÓN	%
1	ARCHIVO MUNICIPAL	30.035	40.786	5.436.770	5.507.591	13,5%	-	564.240	318.810	883.050	3,8%	(4.624.541)	-26,9%
2	BANCO DE PROYECTOS	216.364	98.204	28.830	343.398	0,8%	-	178.004	497.589	675.593	2,9%	332.195	1,9%
4	COMISARIA DE FAMILIA	-	-	88.838	88.838	0,2%	-	104.886	25.916	130.802	0,6%	41.964	0,2%
5	CORREGIMIENTO DE BRUSELAS	22.250	-	69.496	91.746	0,2%	-	150.290	13.240	163.530	0,7%	71.784	0,4%
6	CORREGIMIENTO DE CHARGUAYACO	-	67.521	-	67.521	0,2%	-	-	-	-	0,0%	(67.521)	-0,4%
7	CORREGIMIENTO DE CHILLURCO	13.000	-	35.890	48.890	0,1%	-	-	-	-	0,0%	(48.890)	-0,3%
8	CORREGIMIENTO DE CRIOLLO	-	52.515	-	52.515	0,1%	-	59.700	4.400	64.100	0,3%	11.585	0,1%
9	CORREGIMIENTO DE GUACACAYO	-	-	-	-	0,0%	-	32.970	24.480	57.450	0,2%	57.450	0,3%
10	CORREGIMIENTO DE LA LAGUNA	-	-	-	-	0,0%	-	59.320	-	59.320	0,3%	59.320	0,3%
11	CORREGIMIENTO DE PALMARITO	4.000	-	67.850	71.850	0,2%	-	533.438	-	533.438	2,3%	461.588	2,7%
12	CORREGIMIENTO DE REGUEROS	-	25.850	-	25.850	0,1%	-	30.030	-	30.030	0,1%	4.180	0,0%
13	DESPACHO ALCALDE MUNICIPAL	-	536.417	475.636	1.012.053	2,5%	19.646	225.611	93.245	338.502	1,4%	(673.551)	-3,9%
15	DIRECCION TECNICA DE VIVIENDA	18.640	56.023	84.938	159.601	0,4%	18.870	59.987	110.950	189.807	0,8%	30.206	0,2%
16	EIECIONES FISCALES	17.840	565.239	849.767	1.432.846	3,5%	47.233	281.352	191.100	519.685	2,2%	(913.161)	-5,3%
17	FAMILIAS EN ACCION	206.151	621.935	126.581	954.667	2,3%	-	319.193	125.223	444.416	1,9%	(510.251)	-3,0%
18	GOBIERNO COMUNITARIO	239.112	-	250.854	489.966	1,2%	-	233.900	122.400	356.300	1,5%	(133.666)	-0,8%
19	INSPECCION DE POLICIA	8.456	-	388.217	396.673	1,0%	547.600	1.090.029	165.278	1.802.907	7,7%	1.406.234	8,2%
20	OFICINA DE ALMACEN	212.696	140.794	-	353.490	0,9%	20.583	294.705	167.278	482.566	2,1%	129.076	0,8%
21	OFICINA DE AMBIENTE Y GESTION DEL RIESGO	106.646	169.946	65.100	341.692	0,8%	29.546	350.867	147.597	528.010	2,2%	186.318	1,1%
22	OFICINA DE CONTRATACION	39.443	1.045.299	-	1.084.742	2,7%	119.483	672.828	539.807	1.332.118	5,7%	247.376	1,4%
23	OFICINA DE CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO	-	-	-	-	0,0%	-	28.000	18.750	46.750	0,2%	46.750	0,3%
24	OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	-	50.101	263.203	313.304	0,8%	-	182.777	14.500	197.277	0,8%	(116.027)	-0,7%
25	OFICINA JURIDICA	-	361.195	25.492	386.687	1,0%	-	309.367	351.337	660.704	2,8%	274.017	1,6%
26	OFICINA DE CORRESPONDENCIA	13.650	349.068	-	362.718	0,9%	61.557	153.660	76.610	291.827	1,2%	(70.891)	-0,4%
27	OFICINA DE INCLUSION SOCIAL Y ADULTO MAYOR	8.550	-	74.124	82.674	0,2%	-	68.775	-	68.775	0,3%	(13.899)	-0,1%
28	OFICINA DE SISTEMAS	25.637	-	-	25.637	0,1%	70.265	-	-	70.265	0,3%	44.628	0,3%
29	PERSONERIA MUNICIPAL	17.300	999.339	28.372	1.045.011	2,6%	-	300.731	379.345	680.076	2,9%	(364.935)	-2,1%
30	SANEAMIENTO AMBIENTAL	65.750	41.076	69.292	176.118	0,4%	-	32.541	-	32.541	0,1%	(143.577)	-0,8%
31	SECRETARIA DESARROLLO ECONOMICO	222.000	599.095	519.180	1.340.275	3,3%	60.100	233.250	131.986	425.336	1,8%	(914.939)	-5,3%
32	SECRETARIA DE EDUCACION	113.588	1.500.680	4.780.193	6.394.461	15,7%	220.519	696.118	364.826	1.281.463	5,5%	(5.112.998)	-29,7%
33	SECRETARIA DE GOBIERNO MUNICIPAL	-	-	1.097.203	1.097.203	2,7%	27.854	774.495	248.468	1.050.817	4,5%	(46.386)	-0,3%
34	SECRETARIA DE HACIENDA MPAL	459.114	4.665.065	2.043.072	7.167.251	17,6%	1.126.175	1.631.807	928.049	3.686.031	15,7%	(3.481.220)	-20,3%
35	SECRETARIA DE PLANEACION	435.596	1.153.368	788.601	2.377.565	5,8%	143.237	770.605	441.360	1.355.202	5,8%	(1.022.363)	-5,9%
36	SECRETARIA DE SALUD	401.448	713.386	197.144	1.311.978	3,2%	163.163	852.001	403.986	1.419.150	6,0%	107.172	0,6%
37	SECRETARIA DE VIAS E INFRA	519.902	488.230	1.598.852	2.606.984	6,4%	442.365	537.816	267.696	1.247.877	5,3%	(1.359.107)	-7,9%
38	SECRETARIA GENERAL	382.576	127.269	584.828	1.094.673	2,7%	234.097	303.438	282.380	819.915	3,5%	(274.758)	-1,6%
39	SISBEN	28.800	248.949	258.095	535.844	1,3%	-	149.433	6.916	156.349	0,7%	(379.495)	-2,2%
40	TALENTO HUMANO	-	134.134	815.995	950.129	2,3%	648.200	112.776	230.418	991.394	4,2%	41.265	0,2%
41	UNIDAD DE ATENCION A VICTIMAS	-	376.311	499.354	875.665	2,2%	-	346.172	59.312	405.484	1,7%	(470.181)	-2,7%
42	TOTAL	3.828.544	15.227.795	21.611.767	40.668.106	100%	4.000.493	12.725.112	6.753.252	23.478.857	100%	(17.189.249)	-100%


Fuente: Almacén municipal 2018

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo



Carrera 3 No.4 -78 Centro Administrativo Municipal "La Chapolera" Pitalito - Huila

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 02	FECHA: 12/09/2017

INVENTARIO DE VEHÍCULOS OFICIALES:

VEHICULOS ALCALDIA DE PITALITO - 2018						
ITEM	MARCA	TIPO	MODELO	PLACA	COLOR	RESPONSABLE
1	CHEVROLET LUV	DOBLE CABINA	2000	OXB 413	PLATA NIQUEL	DIRECTORA TECNICA DE VIAS
2	DAEWOO	MATIZ MT 800 AUTOMOVIL	2001	PTT 484	AZUL	SECRETARIA PRIVADA DE DESPACHO
3	TOYOTA	PRADO VXM 4 PUERTAS BLINDAJE	2007	PTT 505	GRIS PLATINA	ALCALDE MUNICIPAL
4	CHEVROLET	VITARA 2 PUERTAS 4X4	2013	OXB448	GRIS PLATA NIQUEL	CONCEJO MUNICIPAL - PRESIDENTE
5	MITSUBISHI	L-200	2013	OXB455	BLANCO	SECRETARIA DE GOBIERNO
6	SSANGYONG	ACTYON CAUTRO PUERTAS	2009	OXB 439	PLATA NIQUEL	SECRETARIA PRIVADA DE DESPACHO
MOTOCICLETAS ALCALDIA DE PITALITO - 2017						
ITEM	MOTO	TIPO	MODELO	PLACA	COLOR	UBICACIÓN
1	SUZUKI	TS	2008	OUC-88B	NEGRO	POLICIA - SIJIN
2	YAMAHA	DT	2000	HSV 18	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
3	YAMAHA	DT	2000	HSV 19	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
4	SUZUKI	TS	1997	16-378	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
5	SUZUKI	DR 200	2008	KGH 64B	GRIS	POLICIA NACIONAL
6	SUZUKI	DR 200	2008	KGH 65B	GRIS	POLICIA NACIONAL
7	SUZUKI	AX-100	2009	OUC 90B	GRIS	POLICIA NACIONAL
8	SUZUKI	AX-100	2009	OUC 89B	NEGRO	POLICIA NACIONAL
9	SUZUKI	TS	2000	HSU 07	NEGRO	SANIDAD LUCIANO TRUJILLO
10	SUZUKI	TS	1990	KNZ 54	BLANCO Y AZUL	SANIDAD LUCIANO TRUJILLO
11	SUZUKI	DR-200	2008	JEE 98B	GRIS	ALCALDE MUNICIPAL / ESCOLTAS
12	SUZUKI	AX-100	1997	HSS 16	AZUL	SECRETARIA PLANEACION
13	SUZUKI	GS 150	2010	FJY 19C	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
14	SUZUKI	GS 150	2010	FJY 17C	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
15	SUZUKI	GN 125H	2011	FJY 18C	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL
16	YAMAHA	XTZ 250 EN	2013	KLC21C	AZUL	ALCALDE MUNICIPAL / ESCOLTAS
17	SUZUKI	GN 125H	2011	FJY 16C	BLANCO Y VERDE	POLICIA NACIONAL

Fuente: Almacén Municipal 2018

De la relación suministrada por Almacén solo están en uso y a cargo del Municipio los siguientes vehículos:

ítem	Marca	Tipo de Vehículo	Modelo	Placa	Color	Uso
1	Chevrolet	Camioneta doble Cabina	2000	OXB 413	Plata Níquel	Dirección técnica de vías
2	Toyota	Prado 4 x4 Blindada	2007	PTT505	Gris plata	Alcalde municipal
3	Mitsubishi	L-200	2013	OXB455	Blanco	Secretaría de gobierno
4	Suzuki	Moto TS	2000	HSU07	Negro	Salud
5	Suzuki	Moto TS	1990	KNZ54	Blanco Azul	Salud
6	Suzuki	Moto DR -200	2008	JEE98B	Gris	Escolta _ Alcalde
7	Suzuki	Moto AX 100	1997	HSS11	Azul	Secretaría de Planeación
8	Yamaha	XTZ 250 EN	2013	KLC21C	Azul	Escolta _ Alcalde

Proyectó: María Digna Rojas Rojas

Revisado por: Marco Antonio Urbano Gaviria	Aprobado por: Marco Antonio Urbano Gaviria
Firma:	Firma:
Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria	Nombre: Marco Antonio Urbano Gaviria
Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo	Cargo: Jefe Oficina Control Interno Administrativo

