



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Mayo 18 de 2018

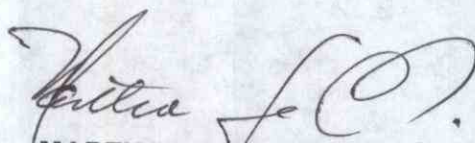
Doctor
ALBERTO DE JESÚS ARIAS DÁVILA
Contralor Municipal de Pereira
Ciudad.

Referencia: Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, I Trimestre de 2018

Respetado Doctor:

Dando cumplimiento a la Resolución Orgánica N° 5289 de noviembre 27 de 2001 de la Contraloría General de la República (reglamentada por la Resolución N° 5544 de 2003), y al Decreto 1737 de 1998 expedido por el Ministerio de Hacienda y modificado por el decreto 0984 de 2012 remito a su despacho informe sobre los Gastos de Funcionamiento, correspondiente al I trimestre de 2018

Atentamente,


MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno

unido
26-6-18

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7°. - Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correocmp@yahoo.es - contraloriaper@etp.net.co
Pereira - Risaralda



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

ISO 9001: 2008
NTC GP 1000: 2009
BUREAU VERITAS
Certification



I. Comportamiento de los Gastos Generales para los meses de Enero a Marzo de 2018:

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO
GASTOS GENERALES	30.484.123.00	40.295.707.00	15.101.504.00
IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	0	0	
EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS	7.500.000.00	0	0
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.000.000.00	2.378.256.00	847.428.00
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA	4.900.000.00	0	0
COMUNICACION Y TRANSPORTE	0	1.100.000.00	0
SERVICIOS PUBLICOS	462.981.00	480.381.00	483.747.00
SEGUROS GENERALES	0	16.893.182.00	0
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	921.142.00	19.217.788.00	1.305.834.00
GASTOS E IMPREVISTOS	0	0	0
CAPACITACION	14.200.000.00	0	0
BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0	0	0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	11.000.000.00
MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR	900.000.00	0	0
ADQUISICION BIENES MUEBLES OFICINA	600.000.00	0	0
SENTENCIAS JUDICIALES	0	0	1.336.213.00
DOTACION PERSONAL	0	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	226.100.00	128.282.00

• Comportamiento I trimestre de 2018

COMPORTAMIENTO GASTOS GENERALES	IV TRIMESTRE 2017	I TRIMESTRE 2018	DIFERENCIA EN PESOS ENTRE EL IV DE 2017 Y I TRIMESTRE DE 2018
GASTOS GENERALES	\$ 104.370.403.00	\$ 85.881.334.00	\$ 18.489.069.00

ANÁLISIS: En el informe de ejecución presupuestal de gastos correspondiente al I trimestre de 2018, se pudo evidenciar el siguiente comportamiento:

Impuesto Tasas y Multas: No se presenta erogación.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. - Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correocmp@yahoo.es - contraloriaper@etp.net.co
Pereira - Risaralda



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



Equipo de Cómputo y Sistemas: Se presenta erogación por un valor de \$ 7.500.00.00, debido a que la Contraloría en el mes de 2018, llevó cabo la Inspección y análisis del estado de la red de la Contraloría Municipal de Pereira.

Materiales y Suministros: Se presenta para el trimestre gastos recurrentes mes a mes generados por la compra de elementos de consumo adquiridos por la CMP para el normal funcionamiento.

Mantenimiento de equipos de Oficina: Se presenta el mes de enero de 2018 gasto por un valor de \$ 4.900.000.00 para el mantenimiento de los equipos de la CMP

Comunicación y Transporte: Se presenta erogación por un valor de \$1.100.000.00, debido a que se contrató en el mes de febrero de 2018 servicios de mensajería a nivel nacional y local, para el normal funcionamiento de la entidad.

Servicios Públicos: Se presentan gastos recurrentes mes a mes de telefonía celular, gastos de internet de la CMP

Seguros Generales: Se celebra contrato en el mes de febrero de 2018 para la adquisición de seguros, cubriendo el amparo de los bienes de la entidad, SOAT y seguros contra todo riesgo de los vehículos de la entidad.

Viáticos y Gastos de Viaje: El mayor impacto de los gastos de viáticos se generó en el mes de febrero de 2018, por el contrato que se celebró con una agencia de viajes, para el suministro y tiquetes aéreos para los empleados de la entidad que sean comisionados en cumplimiento a la misión encomendada.

Gastos e Imprevistos: No se presentaron erogaciones.

Capacitación: En el mes de enero de 2018 la entidad celebró contrato por servicios profesionales para capacitar en la actualización de la aplicación presupuestal y financiero en el control fiscal y en el manejo de matrices a los funcionarios de la Contraloría.

Bienestar Social y Estímulos: No se presentaron erogaciones.

Combustibles y Lubricantes: La Contraloría celebró contrato de suministro de combustibles y lubricantes para los vehículos de la entidad para la vigencia 2018

Mantenimiento Equipo Automotor:

Adquisición Bienes Muebles Oficina: No se presentaron erogaciones.

Sentencias Judiciales: La Contraloría para el mes de marzo de 2018, canceló conciliación según sentencia a la funcionaria Martha Cecilia Tapasco por concepto de reconocimiento Dotación.

Dotación Personal: No se presentó erogación.

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. – Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correocmp@yahoo.es - contraloriaper@etp.net.co
Pereira - Risaralda



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

ISO 9001:2008
NTC GP 1000: 2009
BUREAU VERITAS
Certification
N° 0035271 / N° 07091



Gastos Financieros: Se presenta para los meses de febrero y marzo de 2018 gastos en que incurre la entidad, por tener cuentas bancarias.

Al cierre del I trimestre de 2018 el valor de los gastos generales fue de \$ 85.881.334.00 y para el IV trimestre de 2017, fue \$104.370.403.00, lo cual redunda en una diferencia en pesos de \$ 18.489.069.00.

II. Comportamiento de los Gastos Personales y sueldos para los meses de Enero a Marzo de 2018:

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTALES
SERVICIOS PERSONALES	\$ 275.142.403,00	\$ 151.860.425,00	\$ 149.032.006,00	\$ 576.034.834,00
SUELDO	\$ 130.057.895,00	\$ 130.283.966,00	\$ 125.346.186,00	\$ 385.688.047,00

CONCEPTO	IV TRIMESTRE DE 2017	I TRIMESTRE DE 2018	TOTAL DIFERENCIA
SERVICIOS PERSONALES	\$ 707.753.116,00	\$ 576.034.834,00	\$ 131.718.282,00
SUELDO	\$ 391.378.361,00	\$ 385.688.047,00	\$ 5.690.314,00

Para el IV trimestre de 2017, se presenta una erogación por servicios personales por un valor total de \$ 707.753.116.00 y para el I trimestre de 2018, los gastos por Servicios Personales fue de \$ 576.034.834.00, lo que evidencia una disminución en pesos por un valor de \$ 131.718.282.00

De igual manera se presenta el rubro Sueldos ya que para el IV Trimestre de 2017, los gastos fueron de \$ 391.378.361.00 y el I Trimestre de 2018 fue de \$ 385.688.047.00 para una disminución en pesos de \$5.690.314.00

III. Comportamiento Consumo papelería vigencia 2017

En lo relacionado con el consumo de papelería para el I semestre y II semestre de 2017 fue el siguiente:

PERIODO	TAMAÑO CARTA	PROMEDIO DE CONSUMO DE RESMA POR MES	VALOR UNITARIO POR RESMA	PROMEDIO MENSUAL	VALOR TOTAL
SEMESTRE I DE 2017	75 RESMAS	12.5 RESMAS	\$ 8.770.00	\$ 109.625.00	\$ 657.750.00
SEMESTRE II DE 2017	104 RESMAS	17 RESMAS	\$ 8.770.00	\$ 152.013.00	\$ 912.080.00
VALOR TOTAL CONSUMO PAPEL CARTA VIGENCIA 2017					\$ 1.569.830.00

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. - Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correocmp@yahoo.es - contraloriaper@etp.net.co
Pereira - Risaralda



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

ISO 9001:2008
NTC GP 1000:2009
BUREAU VERITAS
Certification
N° C023071187-0001



De la tabla anterior se puede deducir, que el consumo promedio de papel tamaño **carta** durante la vigencia 2017, fue de 179 resmas, para un costo total de \$ 1.569.830.00, incrementándose el consumo de papel para el II semestre de 2017, comparado con el I semestre de 2017. esto lo cual tenga injerencia total en el uso que la entidad le da al equipo de impresora quien tiene un límite en su operatividad.

PERIODO	TAMAÑO OFICIO	PROMEDIO DE CONSUMO DE RESMA POR MES	VALOR UNITARIO POR RESMA	PROMEDIO MENSUAL	VALOR TOTAL
SEMESTRE I DE 2017	20 RESMAS	3.3 RESMAS	\$ 11.126.00	\$ 37.087.00	\$ 222.520.00
SEMESTRE II DE 2017	23 RESMAS	3.8 RESMAS	\$ 11.126.00	\$ 42.650.00	\$ 255.898.00
VALOR TOTAL CONSUMO PAPEL OFICIO VIGENCIA 2017					\$ 478.418.00

De la anterior tabla se puede deducir que el consumo promedio de papel tamaño **oficio** durante la vigencia 2017, fue de 43 resmas, para un costo total de \$ 478.418.00, entre el I y el II semestre de 2017 presenta uniformidad en su consumo.

Al cierre de la vigencia 2017 el consumo total de resmas de papel fue de 222 con un costo de \$ 2.048.248.00

IV. Comportamiento Consumo papelería vigencia 2018

PERIODO	TAMAÑO CARTA	PROMEDIO DE CONSUMO DE RESMA POR MES	VALOR UNITARIO POR RESMA	PROMEDIO MENSUAL	VALOR TOTAL
TRIMESTRE I DE 2018	48 RESMAS	16 RESMAS	\$ 9.425.00	\$ 150.800.00	\$ 452.400.00
VALOR TOTAL CONSUMO PAPEL CARTA I TRIMESTRE DE 2018					\$ 452.400.00

PERIODO	TAMAÑO OFICIO	PROMEDIO DE CONSUMO DE RESMA POR MES	VALOR UNITARIO POR RESMA	PROMEDIO MENSUAL	VALOR TOTAL
TRIMESTRE I DE 2018	13 RESMAS	4.3 RESMAS	12043	\$ 52.186.00	\$ 156.559.00
VALOR TOTAL CONSUMO PAPEL OFICIO I TRIMESTRE DE 2018					\$ 156.559.00

Al cierre del I Trimestre de 2018, el consumo total de resmas de papel fue de 61 con un costo de \$ 608.959.00

Carrera 7 No. 18-55 Palacio Municipal piso 7º. - Teléfono: 3248278 Fax: 3248299
web: www.contraloriapereira.gov.co

Email: correocmp@yahoo.es - contraloriaper@etp.net.co
Pereira - Risaralda



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



V. CONCLUSION GENERAL

La máquina impresora de la entidad está destinada para realizar trabajos livianos con un promedio de 4.000 a 5.000 copias en un mes y la maquina existente en el área de Sistemas a disposición de los funcionarios, se está sobre utilizando en un número de 10.000 a 12.000 copias al mes, lo que con lleva a que el FUSOR, (accesorio es el conjunto de piezas que funden y presionan el tóner sobre el medio imprimible (papel) para que se quede adherido de forma permanente), se desgaste aceleradamente y se tenga que cambiar en forma constante.

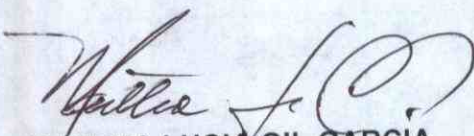
El Fusor tiene un límite de tiempo de uso de 3 a 4 meses y ante el número elevado de copias, éste accesorio dura aproximadamente 1 mes, lo que conlleva a un desgaste de la maquina impresora existente y un costo elevado por la constante compra de fusores a un costo aproximado de \$ 700.000.00 a \$ 900.000.00

VI. RECOMENDACION

La Oficina de Control Interno recomienda continuar fomentando una cultura que cumpla con las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto al interior de la CMP que permitan evidenciar los resultados satisfactorios obtenidos por la entidad en la materia.

De acuerdo al volumen de copias que se consume en la entidad, es necesario analizar la posibilidad de la compra de maquina impresora para trabajo pesado con un volumen de 40.000 o más copias.

NOTA: Todos los datos registrados en el presente informe fueron suministrados por los funcionarios responsables del proceso de ejecución presupuestal y de Bienes y Servicios.


MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno