# DATOS GENERALES

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Título:** | **INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2019** | | |
| **Fecha de Emisión:** | 25/02/2020 | **Informe Numero:** | CI-0003-20 |
| **Tipo de Informe:** | **Evaluación y/o Evaluación de la**  X  **Seguimiento Gestión del Riesgo**  **Enfoque hacia la Relación con Entes**  **Prevención Externos de Control** | | |
| **Dependencia:** | Despacho del Alcalde - Dirección De Apoyo Logístico, Dirección Administrativa Del Talento Humano | | |
| Responsable:  Karina Díaz Espriella – Asesor Externo OACI  **Revisó:**  **Juan Carlos Frías Morales**  Jefe Oficina Asesora de Control Interno | | **Remitido a:**  Dr**.** William Dau Chamat –Alcalde Mayor  Dra. Martha Carvajal – Directora Talento Humano.  Dr. Didier Torres Zuñiga - Director Apoyo Logístico. | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Reunión de Apertura** | | | | | | **Ejecución de la Auditoría** | | | | **Reunión de Cierre** | | | | | |
| **Día** | N/A | **Mes** | N/A | **Año** | N/A | **Desde** | N/A | **Hasta** | N/A | Día | N/A | Mes | N/A | Año | N/A |
|  |  |

1. **DESCRIPCIÓN**

|  |  |
| --- | --- |
| **Antecedentes y/o justificación:**  La Oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento de la ley 87 de 1993, Decreto 1737 de 1998, Decreto 648 de 2017, al Decreto 984 de 2012 que modificó el artículo 22 del decreto 1737 de 1998 y Resolución 5242 de 2011 de la Contraloría General de la República, de la Resolución Presidencial N° 9 de noviembre de 2018, elaboró el informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público para el trimestre comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre 2019, análisis que se elaboró con base en la información reportada por la Dirección de Talento Humano, la Dirección Administrativa de Apoyo Logístico, y la Secretaría General. | **Alcance**:  Efectuar seguimiento y análisis a cada uno de los rubros del presupuesto de gastos de Funcionamiento de la Alcaldía Distrital de Cartagena, correspondiente al cuarto trimestre 2019 en cumplimiento a la política sobre Austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos. |
| **Objetivo General:** Verificar el cumplimiento normativo en el marco del Plan de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público; direccionado por el Gobierno Nacional y como resultado de exponer situaciones y hechos, que pueden servir como base para la toma de decisiones; de igual manera, determinar el comportamiento del consumo frente a las metas institucionales, los incrementos y/o ahorros e identificar aquellos hechos que llamen la atención, para efectuar las recomendaciones a que haya lugar, las cuales serán presentadas en este informe. | **Metodología aplicada:** Se procedió con la revisión de los gastos y la información remitida por las dependencias consolidadoras, tomando como referentes: la ejecución presupuestal, planta de personal, los contratos de prestación de servicios personales, rubros gastos generales entre otros; todo ello suministrado por la Dirección de Talento humano, Apoyo Logístico, con la cual se procedió a la determinación de cifras comparativas entre los meses y analizar su comportamiento. |
| **Objetivo Específico:**   * Verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de Austeridad y eficiencia del gasto público. * Analizar el comportamiento de los gastos de forma comparativa y sus variaciones * Verificar que los gastos ejecutados estén orientados a la racionalización y uso adecuado de los recursos. | |

1. **RESULTADOS**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **3.1 MARCO LEGAL**   * **Ley 1815 del 7 de diciembre de 2016, art. 104** – Plan de austeridad del gasto * **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 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998” * **Decreto 2445 de 2000** “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998” Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998". * **Decreto 1598 de 2011** “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998” * **Decreto 984 del 14 de mayo de 2012.** el cual modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.” * **Directiva Presidencial** 009 de 2018.   Dando cumplimiento a la directriz nacional en materia de austeridad y eficiencia del gasto público, Y mediante oficios AMC-OFI-0004647-2019 de fecha 24 de enero de 2019 suscrito por el Director de Apoyo Logístico, y los oficios AMC-OFI-0003217-2020 de enero 22 de 2020, AMC-OFI-0150656 de noviembre 29 de 2019, y AMC-OFIC-0165070-2019, suscritos por la Directora de Talento Humano, se recibió la siguiente información:   * Gastos de personal (nomina, vacaciones, horas extras) * Informe sobre asignación y uso teléfonos fijos y móvil * Informe sobre asignación y usos de los vehículos oficiales * Relación contratos de arrendamiento para las diferentes dependencias del distrito * Relación contratos de mantenimiento y reparaciones locativas * Relación de gastos por servicios públicos.   Se procedió a analizar, consolidar y comparar el trimestre anterior (julio-septiembre de 2019) y el trimestre actual (octubre –diciembre de 2019), a fin de determinar las variaciones presentadas.  La información que se presenta da cuenta del comportamiento de los gastos efectuados en el cuarto trimestre 2019 en los rubros enunciados relacionados con gastos de personal y gastos generales y el comparativo de la ejecución con el trimestre anterior.   1. **GASTOS DE PERSONAL.**   **ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES**  A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos más representativos, asociados a la nómina, servicios personales indirectos correspondientes al tercer trimestre de 2019.   * 1. **Planta de Personal**   Se relaciona, el número de servidores públicos que, a la fecha de corte del presente informe, laboran en la Alcaldía de Cartagena:  **No. De personas de planta**: A diciembre 31 de 2019 la planta de personal ascendió a **842** funcionarios vinculados de planta.  El total de gastos de nomina durante el trimestre octubre – diciembre de 2019 fue de **$20.614.194.159,00,** teniendo una variación absoluta de **$720.366.256,** con respecto al tercer trimestre de 2019, por cuanto hubo un aumento en el pago de prestaciones como es la prima de navidad. ***(Información suministrada por la Dirección de Talento Humano)***   |  |  | | --- | --- | | **ITEM** | **TOTAL TRIMESTRE** | | SUELDO DEL PERSONAL | 8.948.284.462,00 | | AUXILIO DE TRANSPORTE | 23.979.843,00 | | GASTOS DE REPRESENTACION | 288.478.155,00 | | PRIMA DE NAVIDAD | 3.642.645.619,00 | | PRIMA DE VACACIONES | 706.774.546,00 | | HORAS EXTRAS DOMINICALES Y FEST. | 919.303.220,00 | | BONIFICACION POR RECREACION | 63.021.409,00 | | INTER.CESANTIAS | 0,00 | | VACACIONES | 585.921.452,00 | | SUBSIDIO DE ALIMENTACION | 15.539.247,00 | | COMPENSATORIOS | 591.330.977,00 | | BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS | 229.857.791,00 | | CESANTIAS | 906.760.985,00 | | SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES | 3.647.901.300,00 | | COMPENSACIONES GUARDIANES | 21.531.016,00 | | BONIFICACION POR DIRECCIÓN | 20.961.540,00 | | BONIFICACION ESPECIAL | 1.902.597,00 | | INCENTIVO PECUNIARIO EN RAZON A SU ACTIVIDAD DE ALTO RIESGO | 77.014.788,00 | | BONIFICACION POR GESTION TERRITORIAL | 7.860.578,00 | | PRIMA DE CALOR | 3.726.522,00 | | **TOTAL** | **$20.614.194.159,00** |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **IV TRIM 2018** | **IV TRIM 2019** | **VARIACION RELATIVA** | **VARIACION ABSOLUTA** | | **GASTOS DE PERSONAL** | $15.459.137.959 | $20.614.194.159 | $5.155.056.200 | 33% |   Para el trimestre octubre – diciembre de 2019 se realizaron contratos y adicionales como se relacionan a continuación:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **ITEM** | **No.OPS** | **VALOR** | | **FUNCIONAMIENTO** | CONTRATO OPS | 80 | 475.345.120,00 | | ADICIONALES | 72 | 188.161.775,00 | |  | **SUBTOTAL** |  | **663.506.895,00** | |  |  |  |  | | **RUBRO** | **ITEM** | **No.OPS** | **VALOR** | | **INVERSION** | CONTRATO OPS | 592 | 1.813.500.000 | | ADICIONALES | 41 | 686.782.238,00 | |  | **SUBTOTAL** |  | **874.944.013,00** | | **TOTAL OPS ULTIMO TRIMESTRE DE 2019** |  | **672** | **2.288.845.120** |     **CONTRATOS POR OPS SUSCRITOS EN EL ULTIMO TRIMESTRE DE 2018 VS ULTIMO TRIMESTRE DE 2019**.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **IV TRIM 2018** | **IV TRIM 2019** | **VARIACION RELATIVA** | **VARIACION ABSOLUTA** | | **VALOR CONTRATOS OPS** | **$6.901.315.655** | **$2.288.845.120** | -**4.612.470.535** | **66,8%** |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **IV TRIM 2018** | **IV TRIM 2019** | **VARIACION RELATIVA** | **VARIACION ABSOLUTA** | | **No. De contratos por OPS.** | **1.521** | **672** | **-849** | **-55%** |   Como se observa en los cuadros anteriores hubo una disminución considerable del número de OPS en el último trimestre de **2019** del **55%**, con respecto al mismo trimestre de 2018.     1. **COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS GENERALES**   Para el análisis por estos conceptos no se tienen 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 en el cual se contempla los siguientes aspectos:  - Gastos por asignación y uso teléfonos fijos y móvil  - Gastos por asignación y usos de los vehículos oficiales  - Gastos por mantenimiento y reparaciones locativas  - Gastos por papelería, impresiones y publicaciones  - Gastos por servicios públicos.  **2.1 GASTOS POR PAPELERIA, IMPRESIONES Y PUBLICACIONES,** No fue posible establecer el comportamiento en el consumo de resma de papel por dependencias, la información reportada por la Dirección de Apoyo Logístico no es la consolidada de todo el Distrito, al igual que las impresiones y publicaciones.  En relación al cumplimiento de la **POLÍTICA CERO PAPEL** en la administración pública establecida por el gobierno Nacional a través del Ministerio de las Tecnologías e información de Gobierno en Línea, no se han implementado estrategias para la reducción de papel, ni se cuenta con indicadores que permitan medir los consumos. Se recomienda implementar una política activa de Cero Papel e incluir un indicador en el plan de Gestión ambiental que permita medir los consumos por dependencias.    **2.2 ASIGNACION Y USO DE TELEFONIA MOVIL.**  El consumo registrado por el uso de líneas telefónicas móvil asignada a los distintos funcionarios de las dependencias del Distrito mostró una disminución del **26%** con respecto al trimestre anterior por cuanto para el periodo julio-septiembre se canceló un valor de **$ 21.511.194** y para el periodo octubre – diciembre se canceló un valor de **$15.996.666.,** lo anterior debido a que se disminuyeron las líneas móviles asignadas al pasar de 105 en el trimestre anterior a 74 en el trimestre octubre.- diciembre de 2019.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **III TRIM 2019** | **IV TRIM 2019** | **VARIACION RELATIVA** | **VARIACION ABSOLUTA** | | TELEFONIA MOVIL | $ 21.511.194 | $15.996.666 | -5.514.528 | -25% |   **COMPARATIVO IV TRIMESTRE 2018 Vs IV TRIMESTRE DE 2019**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **IV TRIM 2018** | **IV TRIM 2019** | **VARIACION RELATIVA** | **VARIACION ABSOLUTA** | | TELEFONIA MOVIL | $21.511.194 | $15.996.666 | -5.514.528 | -25% |   **2.3 ASIGNACION Y USO DE TELEFONIA FIJA**  De acuerdo con la información reportada por la Dirección de Apoyo Logístico se está cancelando el plan de telefonía fija por valor de **$17.592.089,00**, la cual corresponde a la línea de emergencia y se paga junto con el servicio de internet y banda ancha, en el trimestre anterior no tiene el reporte del valor cancelado, se pudo evidenciar mediante llamadas realizadas aleatoriamente que existen líneas telefónicas, como las que se relacionan a continuación que se encuentran fuera de servicio: 56521060 ,56521226, 56550072, 56550402, 56561165, 56562461, 56563710, 56567155, 56583332. 56583334, 56718355, 56601089, 56600392, 56643270.  **NOTA:** Durante el último trimestre de la vigencia 2018, la Dirección de Apoyo Logístico no reporto el pago de la telefonía fija.  **2.4 ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES.**  De acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Apoyo Logístico, durante el trimestre octubre – diciembre no se suscribieron contratos de arriendo de vehículos.  Se relaciona a continuación parque automotor del cual dispone información la Dirección de Apoyo Logístico, no se entregó reporte de los demás vehículos asignados a las demás dependencias, pese a ser la oficina encargada del control de los bienes muebles e inmuebles del Distrito.  Se reportaron solo el parque automotor adscrito a Despacho del Alcalde, la cual cuentan con un total de 13 vehículos asignados así:   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **VIGILANCIA SOBRE LA AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO** | | | | | | | | **INFORME SOBRE ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES (APOYO LOGISTICO)** | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | MES | SEPT-DIC |  |  | AÑO |  | 2019 | | MARCA | TIPO | ASIGNACION | PLACA | MODELO | CILINDRAJE | CHASIS | | TOYOTA | PRADO | ALCALDE | OUG802 | 2015 | 3500 | JTEBU3FJXFK078101 | | TOYOTA | PRADO | ALCALDE | OUG845 | 2017 | 3500 | JTEBU3FJXFK078202 | | MITSUBISHI | MONTERO | ALMACEN-BAJAS | OUG667 | 2003 | 3500 | 9FJONV43830001878 | | TOYOTA | FORTUNER | CONCEJO | OUG795 | 2013 | 3000 | 8AJZX69GXE9203372 | | TOYOTA | PRADO | ALMACEN-BAJAS | GNJ626 | 2003 | 3000 | 9FH11VJ9529006718 | | TOYOTA | FORTUNER | ALCALDE | OUG746 | 2010 | 3000 | MROYU59G8A8004743 | | TOYOTA | FORTUNER | APOYO LOGISTICO | OUG747 | 2010 | 3000 | MROYU59GXA8004811 | | HYUNDAI | H100 | APOYO LOGISTICO | OUG768 | 2012 | 2500 | KMFZBX7HACU751759 | | TOYOTA | HILUX | COMISARIA FAMILIA 1 | OUG669 | 2012 | 2500 | 9FH11VJ9529006612 | | NISSAN | CAMPERO | TALLER | OUG720 | 2007 | 4800 | JN1TFSY61Z0556207 | | TOYOTA | FORTUNER | CONTRALORIA | OUG796 | 2013 | 3000 | 8AJZX69GXE9203383 | | CHEVROLET | DIMAX | ESPACIO PUBLICO | OUG 847 | 2017 | 2500 | 8LBETF3W2HO351665 | | HINO | CAMION | ESPACIO PUBLICO | OUG850 | 2017 | 2500 | JN1TFSY61Z05565243 |   Por el uso de vehículos se registraron los siguientes gastos:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **RUBRO** | **III TRIMESTRE 2019** | **IV TRIMESTRE 2019** | **VARIACION ABSOLUTA** | **VARIACION RELATIVA** | | MANTENIMIENTO PREVENTIVO | 4.924.220 | 7.405.370,00 | 2.481.150,00 | 50% | | MANTENIMIENTO CORRECTIVO | NO REPORTARON | 51.507.391,00 | N/A |  | | COMBUSTIBLE | 36.778.447 | 5.461.511,00 | -31.316.936,00 | -85% | | TOTAL | 41.702.667 | 64.374.272,00 |  |  |   **2.5 GASTOS POR SERVICIOS PÚBLICOS**  Los consumos por servicios públicos muestran el siguiente comportamiento:   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **COMPARATIVO III Y IV TRIMESTRE 2019** | | | | | | **CONCEPTO** | **III TRIM 2019** | **IV TIRM 2020** | **VARIACION ABSOLUTA** | **VARIACION RELATIVA** | | AGUA | 633.683.370 | 867.199.821 | 233.516.451 | 26% | | ENERGIA | 846.398.850 | 708.551.020 | - 137.847.830 | -19% | | SURTIGAS | 6.212.236 | 8.963.030 | 2.750.794 | 44% | | **TOTAL** | **1.540.951.900** | **1.584.713.871** | **43.761.971** | **2,8%** |   Como se observa en la tabla anterior, el total del consumo de los servicios públicos tuvo una variación de 2,8%. así: En el servicio de agua durante los meses de octubre-diciembre en comparación con los meses del trimestre anterior del 26%; el servicio de gas tuvo un aumento significativo del 44%, con respecto al trimestre anterior, en virtud de que se está cancelando el servicio de gas Natural de los Centros de Vida, Bomberos y Mercado de Santa Rita, a diferencia del servicio de luz que disminuyo en un 19%, conservando el comportamiento de decrecimiento que ha venido reflejando en los trimestres anteriores.     * **NOTA:** No se realizó comparativo con el último trimestre de 2018, por cuanto no se reportó cifras por estos conceptos en el informe de este periodo 2018.   .**2.6 INMUEBLES ARRENDAMIENTO, MANTENIMIENTO Y MEJORAS.**  Conforme a la información reportada por la Dirección de apoyo Logístico durante el trimestre octubre –diciembre de 2019 se suscribieron cuatro (4) contratos para el mejoramiento y reparación de los inmuebles que pertenecen al Distrito, por un total de **$181.115.877,** como son:   |  |  | | --- | --- | | PROCESO | DAAL -021-2018 | | OBJETO | REALIZAR EL MANTENIMIENTO ELECTRICO, DE TODAS LAS ACOMETIDAS ELECTRICAS, LA PLANTA Y LA SUBESTACION UBICADAS EN EL PALACIO DE LA ADUANA DONDE FUNCIONA LA ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA DE INDIAS. | | FECHA SUSCRIPCION | 22/10/2019 | | CONTRATISTA | GOULDEN S.A.S | | VALOR | $64,537,270 | | PLAZO | UN MES |  |  |  | | --- | --- | | PROCESO | DAAL-023-2019 | | OBJETO | SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE FERRETERÍA EN GENERAL, NECESARIOS PARA LA REALIZACIÓN DE MANTENIMIENTOS A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS O AQUELLOS DONDE EJERZA FUNCIONES LA ADMINISTRACION DISTRITAL. | | FECHA SUSCRIPCION | 06/11/2019 | | CONTRATISTA | GOULDEN S.A.S | | VALOR | $40,998,657 | | PLAZO | Hasta 31 de diciembre de 2019 |  |  |  | | --- | --- | | PROCESO | DAAL-025-2019 | | OBJETO | ADQUISICION E INSTALACION DE EQUIPOS DE ALARMAS PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL DISTRITO DE CARATGENA, EN ARAS DE ATENDER EL FALLO DE ACCION POPULAR PROFERIDO POR EL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE BOLIVAR SALA DE DESCONGESTION No 002 SENTENCIA DE SEGUNDA INSTANCA – SENTENCIA 077-2015 RAD 1300133-31-003-2009-00174-01. | | FECHA SUSCRIPCION | 03/12/2019 | | CONTRATISTA | COMERCIALIZADORA ELECTRONICA ESPECIALIZADA S.A.S | | VALOR | $39,785,500 | | PLAZO | Hasta 31 de diciembre de 2019 |  |  |  | | --- | --- | | PROCESO | DAAL-024-2019 | | OBJETO | CONTRATAR LA ADQUISICIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS OBLIGATORIOS DE ACCIDENTES DE TRÁNSITO SOAT- PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DEL DISTRITO TURÍSTICO Y CULTIRAL DE CARTAGENA DE INDIAS. | | FECHA SUSCRIPCION | 19/11/2019 | | CONTRATISTA | MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A | | VALOR | $35.794.450 | | PLAZO | 31/12/2019 |  * 1. **CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO SUSCRITOS-TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE.**   Se suscribieron los siguientes contratos por arrendamiento durante el último trimestre de la vigencia 2019 de bienes inmuebles, por un total **$ 462.700.783.**   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | | | | | | | | **No. DEL CONTRATO** | **OBJETO - DEPENDENCIA** | **CONTRATISTA** | **PLAZO CONTRACTUAL** | **FECHA DE CELEBRACIÓN** | **FECHA DE INICIO** | **VALOR DEL CONTRATO** | | CONTRATO 366-32 | El arrendamiento de los bienes inmuebles identificados con matrículas inmobiliarias No. 060-187430, 060-187431, 060-187270 locales 104, 105 y garaje No. 40, del Edificio 19 del proyecto integrado Chambacu PH, ubicado en Torices, Papayal carrera 13 B No. 26-78, de **LAS OFICINAS DEL SISBEN DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D.T. Y C.** | GURUCEAGA SOCIEDAD EN COMANDITA SIMPLE | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 02/10/2019 | 07/10/2019 | 32.125.352,00 | | CONTRATO 704-33 | El arrendamiento de un inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de Indias, con destino al funcionamiento de la **OFICINA DE LA GERENCIA DE ESPACIO PÚBLICO Y ATENCIÓN AL USUARIO DE MAS FAMILIAS EN ACCIÓN** | **INMOBILIARIA I.B.R. RODRIGUEZ Y ASOCIADOS S.A.S. – I.B.R. S.A.S.,** | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 96.989.199,22 | | CONTRATO 704-34 | El arrendamiento de una bodega marcada con la placa No. 52-49 de diagonal 21, , para el funcionamiento de la **BODEGA DE BIENES DE BAJA DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T. Y C..** | INVERSIONES NEFALUM S.A.S., | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 42.509.054,00 | | CONTRATO 704-35 | El arrendamiento de un inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de Indias,a, con destino al funcionamiento de la **OFICINA ASESORA PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES DEL DISTRITO DE CARTAGENA D. T. Y C.** | **HERNANDO HOYOS PEREA** | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 35.000.000,00 | | CONTRATO 704-36 | El arrendamiento de una Bodega ubicada en lote de terreno 6 calle del Labrador del barrio El Bosque, , con destino al funcionamiento del **ALMACÉN DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T. Y C..** | LISCENIA TORRES RUEDA | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 19.315.296,00 | | CONTRATO 704-37 | El arrendamiento de un bien inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de Indias, con destino al funcionamiento de la **Registraduría Auxiliar No. 3 de Cartagena de Indias.** | ORTEGA ORTEGA & ASOCIADOS S.A.S., | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 19.156.000,00 | | CONTRATO 704-38 | El Arrendamiento de los bienes inmuebles al funcionamiento de la **SECRETARIA DE PARTICIPACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T. Y C.** | **INVERMAS S.A.** | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 129.464.748,00 | | CONTRATO 704-39 | El arrendamiento de un inmueble, con destino al funcionamiento del **ARCHIVO GENERAL DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T.Y C.** | ARAUJO & SEGOVIA S.A | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 48.454.644,00 | | CONTRATO 704-40 | , con destino al funcionamiento de **LA OFICINA DE SINTRAEDUCAR** | JOSE SEGUNDO DIAZ ECHENIQUE | Hasta 30 de noviembre de 2019 | 22/10/2019 | 24/10/2019 | 5.000.000,00 | | CONTRATO 704-41 de 2019 | El arrendamiento de un inmueble con destino al funcionamiento de la **BODEGA DE LA GERENCIA DE ESPACIO PÚBLICO DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T Y C.** | INMOBILIARIA CARTAGENA LTDA | Hasta 31 de DICIEMBRE de 2019 | 05/12/2019 | 09/12/2019 | 14.430.490,00 | | CONTRATO 30-43 de 2019 | El arrendamiento del bien inmueble con destino al funcionamiento del ARCHIVO DE LA DIVISIÓN DE IMPUESTOS DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T. Y C. | **CABEL S.A.S “EN LIQUIDACIÓN”** | Hasta 31 de noviembre de 2019 | 26/12/2019 | 27/12/2019 | 18.756.000,00 | | CONTRATO 027 de 2019 | El arrendamiento del bien inmueble con destino al funcionamiento del ARCHIVO DE LA OFICINA DE CONTABILIDAD DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL DISTRITO DE CARTAGENA D. T Y C. | **ARAUJO & SEGOVIA S.A** | Hasta 31 de diciembre de 2019 | 11/12/2019 | 27/12/2019 | 1.500.000,00 | | **TOTAL** |  |  |  |  |  | **$ 462.700.783** | |
| **3.5. RECOMENDACIONES**  1. Establecer e implementar las políticas de austeridad del gasto a seguir por parte de las distintas dependencias del Distrito de Cartagena.  2. Reiteradamente, se ha recomendado en informes anteriores, que la Dirección de Apoyo logístico como dependencia que tiene a su cargo el almacén del Distrito debe tener un control de las compras y los consumos que se realizan en las diferentes unidades ejecutoras como es el caso de los gastos asociados al uso del parque automotor, lo referente al costo que demanda el uso de los vehículos oficiales de manera mensual, tales como, combustible, parqueo, peajes, repuestos, mantenimiento. Así mismo debe llevar control en cuanto al rubro PAPELERIA, y su uso racional, de manera que permita la verificación y seguimiento posterior a esos rubros por parte de la Oficina de Control Interno y los entes de control.  **3.** Dar aplicabilidad en cuanto a la racionalización de los gastos de funcionamiento en referencia a los lineamientos sobre elConsumo de Papel, en el cumplimiento al programa CERO PAPEL de la administración pública establecido por el Gobierno Nacional, el cual busca sensibilizar a los Servidores Públicos en la generación de una cultura de ahorro dentro de la Alcaldía, en acciones como la reutilización del papel usado para los borradores, el uso del correo electrónico para la notificación y entrega de documentos internos, entre otros.  3. Revisar, llevar un control y tomar medidas con respecto a la telefonía fija y móvil en cuanto a su asignación a los distintos funcionarios y su consumo mensual, además de verificar que líneas se encuentran aún activas con respecto al valor cancelado mensual por las mismas.  4. Realizar un estricto seguimiento al consumo de combustible de los vehículos oficiales, al igual que los mantenimientos preventivos y correctivos que se realizan y con que frecuencia. |

1. **COMENTARIOS ADICIONALES**

|  |
| --- |
|  |

1. **ANEXOS**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| **APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA** | | |
| **Nombre Completo** | **Responsabilidad** | **Firma** |
| JUAN CARLOS FRIAS MORALES | Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno |  |

**ELABORO:**

**KARINA DIAZ ESPRIELLA**

Asesor Externo OACI