	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 1 de 17

1. DATOS GENERALES

Título:	INFORME DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO TERCER TRIMESTRE 2020		
Fecha de Emisión:	05/04/2021	Informe Numero:	CI-0017-21
Tipo de Informe:	Evaluación y/o Seguimiento <input checked="" type="checkbox"/>	Evaluación de la Gestión del Riesgo <input type="checkbox"/>	
	Enfoque hacia la Prevención <input type="checkbox"/>	Relación con Entes Externos de Control <input type="checkbox"/>	
Dependencia:	Despacho del Alcalde Secretario General		
Responsable: Luis Rafael Silva Flórez – Asesor Externo OACI	Remitido a: Dr. William Dau Chamat –Alcalde Mayor Dr Luis Roa Merchan-Secretario General		
Revisó: Juan Carlos Frías Morales Jefe Oficina Asesora de Control Interno			

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

2. 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 julio al 30 de septiembre de 2020, análisis que se elaboró con	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 tercer trimestre de 2020, en cumplimiento de la política sobre Austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos.
---	---

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 2 de 17

base en la información reportada por la Dirección de Talento Humano, la Dirección Administrativa de Apoyo Logístico, y la Secretaría General.

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 a solicitar mediante oficios la ejecución de los gastos de funcionamiento 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, y listado de registros presupuestales en Excel 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.

3. RESULTADOS

3.1 MARCO LEGAL

- **Decreto 26 de 1998** Del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 3 de 17

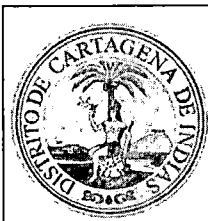
- **Decreto 1737 de 1998.** "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."
- **Decreto 1738 de 1998.** "Por el cual se dictan medidas para la debida 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 el Artículo 1º del Decreto 984 de 2012, ***"Las Oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto"***,

En virtud de lo anterior, mediante correos electrónicos se recibió por parte de la Dirección de Apoyo Logístico y la Dirección del Talento Humano la información del tercer trimestre de 2020 correspondiente a:

- 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.

De la relación de registros presupuestales obtenidos del Predis se obtuvo el número y valor total del personal contratado por órdenes de prestación de servicios tanto por funcionamiento como por inversión.



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 4 de 17

Se procedió a analizar, consolidar y comparar el tercer trimestre del año anterior (julio - septiembre de 2019) y el tercer trimestre de la presente vigencia (julio - septiembre de 2020), a fin de determinar las variaciones presentadas.

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 y los servicios personales indirectos correspondientes al tercer trimestre de 2020.

1.1 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 septiembre 30 de 2020 la planta de personal ascendió a **846** funcionarios vinculados de planta, seis más con relación a los **840** funcionarios de planta vinculados durante el tercer trimestre de 2019, De acuerdo con la información suministrada por Talento Humano.

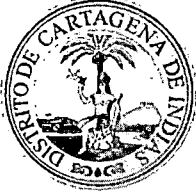
Tabla No.1
Gastos de Personal de Nomina Durante el Tercer Trimestre de 2020

ITEM	TOTAL
Sueldo Personal de Nomina	\$ 9.763.939.054,00
Gastos de Representación	\$ 296.986.402,00
Bonificación especial (acuerdo dist)	\$ 1.467.363.656,00
Auxilio de Transporte	\$ 26.032.347,00
Prima vacaciones	\$ 351.394.498,00
Prima de Navidad	\$ 51.899.068,00
Horas Extras, Dominicales y Festivos	\$ 836.528.642,00
Bonificación por Recreación	\$ 36.437.641,00
Vacaciones	\$ 19.726.691,00
Subsidio de Alimentación	\$ 16.729.402,00
Bonificación por Dirección	\$ 22.034.772,00

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 5 de 17

Compensatorios	\$	162.211.352,00
Bonificación por Servicios Prestados	\$	342.748.204,00
Prima de Calor	\$	3.950.115,00
Cesantías	\$	3.418.380.276,00
Caja de Compensación Familiar	\$	520.950.500,00
Aportes de Previsión Social - Serv. Médicos	\$	965.052.500,00
Aportes de Previsión Social - Pensiones	\$	1.485.097.500,00
Aportes de Previsión Social - ARP	\$	223.416.300,00
Instituto Colombiano de Bienestar Fam.	\$	390.700.700,00
Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA	\$	65.228.200,00
Escuela Superior de Administración Pública	\$	65.228.200,00
Escuelas industriales	\$	130.332.000,00
Bonificación por Servicios Prestados (bom)	\$	7.593.164,00
Seguridad social	\$	536.789.998,00
TOTAL	\$	21.206.751.182,00

**TablaNo.2
Comparativo Gastos de Personal 2019-2020**

RUBRO	III TRIM 2019	III TRIM 2020	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	\$ 19.893.827.903	\$ 21.206.751.182	\$ 1.312.923.279,00

1.2. CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIO (OPS)

Para el trimestre julio - septiembre de 2020 se realizaron contratos y adicionales como se relacionan a continuación, cabe resaltar que el valor corresponde al valor total de los contratos durante el trimestre.

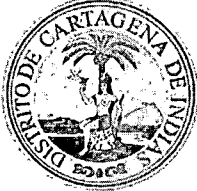
	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 6 de 17

Tabla No. 3

Contratos De OPS TERCER trimestre de 2020

RUBRO	ITEM	No. OPS	VALOR
FUNCIONAMIENTO	CONTRATO OPS	413	5.273.475.000
	ADICIONALES	5	53.100.000

RUBRO	ITEM	No. OPS	VALOR
INVERSION	CONTRATO OPS	673	\$ 6.085.769.001,00
	ADICIONALES	26	\$ 101.999.996,00

TOTAL OPS: 1.117

VALOR TOTAL: \$ 11.514.343.997,00

Tabla No.4

CONTRATOS POR OPS SUSCRITOS EN EL III TRIMESTRE DE 2019 VS III TRIMESTRE DE 2020

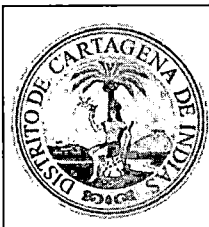
CONCEPTO	2019	2020	VARIACIÓN	2019	2020	VARIACIÓN
	No. DE PERSONAS			VALORES		
PERSONAL CONTRATADO POR OPS POR GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.	114	413	299	\$ 928.200.000	\$ 5.273.475.000	\$ 4.345.275.000
PERSONAL CONTRATADO POR OPS POR GASTOS DE INVERSION.	762	673	-89	\$ 6.900.680.000	\$ 6.085.769.001	-\$ 814.910.999
ADICIONALES FUNCIONAMIENTO	48	5	-43	\$ 468.723.333	\$ 53.100.000	-\$ 415.623.333
ADICIONALES INVERSION	67	26	-41	\$ 605.240.000	\$ 101.999.996	-\$ 503.240.004

Para el tercer trimestre de 2020, se observa un aumento de las órdenes de prestación de servicios con respecto al mismo trimestre del año anterior de 126 personas.

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 7 de 17

2. 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
- Impresiones y publicaciones
- Gastos por servicios públicos.

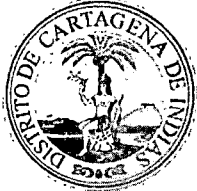
2.1- PAPELERIA, IMPRESIONES Y PUBLICACIONES:

Revisados los RP y de acuerdo con lo informado por la Dirección Administrativa de Apoyo Logístico no hubo contratación de suministro de papelería

- En cuanto a los gastos de papelería, la Dirección de Apoyo Logístico no reportó contratos por este concepto durante el tercer trimestre de 2020, igualmente en la base de datos de registros presupuestales de Predis, no se evidenció registro por este rubro.
- Con 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.

2.2 ASIGNACION Y USO DE TELEFONIA MOVIL.

El consumo registrado por el uso de 74 líneas entregadas a los funcionarios de las dependencias del distrito mostró un comportamiento *Promedio* de \$72.057.00 por línea celular y corresponde a planes estándares, con una variación menor con relación al mismo trimestre del año anterior:

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 8 de 17

**TABLA 6
PAGOS LINEAS TENEFONIA MOVIL**

MES	VALOR III TRIMESTRE 2019	VALOR III TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN
JULIO	7.170.398	5.332.222	-1.838.176
AGOSTO	7.170.398	5.332.222	-1.838.176
SEPTIEMBRE	7.170.398	5.332.222	-1.838.176
TOTAL	21.511.194	15.996.666	-5.514.528

El informe entregado por apoyo logístico muestra 140 líneas, las cuales ya no están relacionadas, se hizo un cambio de telefonía móvil y se han ido depurando líneas, actualmente solo quedaron 74 líneas.

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, no se realizó comparativo con respecto al mismo trimestre de la vigencia 2020, por cuanto no se reportó este valor en la pasada vigencia como se informa en el oficio **AMC-OFI.0088848-2020**.

2.4 ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES.

De acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Apoyo Logístico, en el periodo correspondiente a los meses julio a septiembre del 2020, no se suscribieron contratos referentes a arriendo de vehículos. Se adjunta tabla con vehículos en propiedad del distrito (52)



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 9 de 17

Tabla No.7
INFORME SOBRE ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES (APOYO LOGISTICO)

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA				
VIGILANCIA SOBRE LA AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO				
INFORME SOBRE ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES (APOYO LOGISTICO)				
SECRETARIO GENERAL: DIANA MARTINEZ				
MES: JUL-SEPT - AÑO 2020				
Nº	MARCA	PLACA	PROPIETARIO	UBICACIÓN
1	TOYOTA	OUG802	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DESP. ALCALDE
2	TOYOTA	OUG845	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DESP. ALCALDE
3	TOYOTA	OUG795	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	PRESIDENTE CONCEJO
4	TOYOTA	OUG746	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	GESTION SOCIAL
5	TOYOTA	OUG747	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	APOYO LOGISTICO
6	HYUNDAI	OUG768	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	APOYO LOGISTICO
7	FORD	OUG680	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DADIS
8	NISSAN	OUG804	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DADIS
9	HONDA	CTJ98A	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DADIS
10	CHEVROLET	MUR332	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DADIS
11	NISSAN	OUG860	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	DADIS
12	TOYOTA	OUG794	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	CONTRALORIA
13	FORD	OUG770	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co




ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 10 de 17

14	TOYOTA	OUG721	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
15	CHEVROLET	T31122	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
16	CHEVROLET	T30511	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
17	FORD	TL430	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
18	FORD	TL415	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
19	FORD	TA457	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
20	INTERNATIONAL	T78720	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
21	FORD	T95250	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
22	FORD	T07144	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
23	AUTECO	IXN37C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
24	AUTECO	IXN38C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
25	AUTECO	IXN35C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
26	AUTECO	IXN42C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
27	AUTECO	IXN43C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
28	AUTECO	IXN36C	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
29	FORD DE ATAQUE RAPIDO-	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
30	FORD DE ATAQUE RAPIDO	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
31	FORD DE ATAQUE RAPIDO	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co


	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 11 de 17

32	FORD DE ATAQUE RAPIDO	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
33	FORD DE RESCATE F-550	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
34	FORD DE RESCATE F-550	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
35	METZ ESCALERA- MERCEDE/BENZ	-	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
36	AUTECO	UDH40D	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
37	AUTECO	UDH42D	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
38	AUTECO	UDH48D	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
39	AUTECO	UDH50D	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
40	AUTECO	UDH44D	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	BOMBEROS
41	RENAULT	OUG812	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
42	RENAULT	OUG806	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
43	RENAULT	OUG807	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
44	RENAULT	OUG811	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
45	RENAULT	OUG810	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
46	RENAULT	OUG808	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
47	RENAULT	OUG809	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
48	RENAULT	OUG805	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	POLICIA NACIONAL
49	CHEVROLET	OUG 847	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	ESPACIO PUBLICO

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 12 de 17

50	HINO	OUG850	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	ESPACIO PUBLICO
51	MITSUBISHI	OUG864	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	ATENCION DE DESASTRES
52	TOYOTA	OUG669	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS	COMISARIA FAMILIA COUNTRI

Hubo un aumento de 39 vehículos con relación a los 13 presentados en el informe del mismo trimestre del año anterior.

A pesar de que se registra un aumento en el uso de los vehículos puestos a la disposición de la alcaldía mayor de Cartagena, la variación en el consumo de combustible disminuyó con relación al mismo trimestre del año anterior:

**Tabla No.8
Variación consumo de combustible 2019-2020**

RUBRO	III TRIM 2019	III TRIM 2020	VARIACION ABSOLUTA
Consumo de Combustible	\$ 36.778.447	\$21.324.302	\$ -15.454.145

2.5 GASTOS POR SERVICIOS PÚBLICOS.

Los consumos por servicios públicos muestran el siguiente comportamiento:


Tabla No.9

PAGOS DE SERVICIOS PUBLICOS ALCALDIA MAYOR DE CARTAGENA MESES DE JULIO, AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2020			
ITEM	CONCEPTO	VALOR	OBSERVACIONES
1	Energía madres comunitarias (electricaribe)	\$ 9.817.650	Pago de Servicios Energía mes de JULIO, Agosto y Septi de 2020 .
2	Energía (electricaribe)	\$ 467.616.300,00	Pago de Servicios Energía Alcaldía Julio, Agosto , Consumo Septiembre pendiente facturación que llega el 6 de Octubre 2020 (Agosto en proceso de pago)
3	Acueducto y alcantarillado (aguas de cartagena)	\$ 674.997.704,00	Pago de Servicios acueducto y alcantarillado dependencias Alcaldía de julio y agosto de 2020, facturación Sept no ha llegado.

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co

	ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
	MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
	PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
	INFORME DE AUDITORIA	Página 13 de 17

4	Junta de copropietarios edificio caja agraria	\$ 1.350.000,00	Pago de Servicios acueducto y alcantarillado dependencias Alcaldía julio, Agosto y sept de 2020 (junio en proceso de pago)
5	Colombia telecomunicaciones telefonia fija.	\$ 370.839.694,00	Controto fijo interadministrativo meses de Julio y Agosto de 2020
6	Surtigas	\$ 5.200.061,00	Servicio de gas Natural de los Centros de Vida, Bomberos y Mercado de Santa Rita de los meses de Julio, Agosto y Septiembre de 2020 (Sept en proceso de pago)
7	Colombia movil	\$ 59.457.737,00	Pago de Servicio de Internet y telefonia Movil meses de Agosto y parte de Sept 2020 incluye pago de dos equipos de celular (Alcalde y Secretaria General) (en proceso de pago)
TOTAL		\$ 1.589.279.146,00	

Tabla No.10

COMPARATIVO III TRIMESTRE 2019 y III TRIMESTRE 2020			
CONCEPTO	III TRIM 2019	III TRIM 2020	VARIACION ABSOLUTA
AGUA	633.683.370	477.433.950	-156.249.420
ENERGIA	846.398.850	676.347.704	-170.051.146
SURTIGAS	6.212.236	5.200.061	-1.012.175
TELEFONIA	54.657.444	430.297.431,00	375.639.987
TOTAL	\$ 1.540.951.900	\$ 1.589.279.146	\$ 48.327.246

Cabe resaltar que dentro de los pagos realizados en el tercer trimestre de 2020 se realizaron pagos por concepto de energía y agua y alcantarillado a las madres comunitarias y a la junta de copropietarios edificio caja agraria; aun así, hubo una disminución en estos servicios de un -24,66% para el agua, un -20,09% para la energía, un -16,29% para el servicio del gas. Para la telefonía encontramos un aumento significativo de casi un 800% que hace relación a "Pago de Servicio de Internet y telefonía Móvil meses de Agosto y parte de Sept 2020 incluye pago de dos equipos de celular (Alcalde y Secretaria General)"

.2.6 INMUEBLES ARRENDAMIENTO, MANTENIMIENTO Y MEJORAS.

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 14 de 17

Durante el periodo comprendido entre los meses Julio – Septiembre del 2020, no se suscribieron contratos para el mejoramiento y reparación de los inmuebles que pertenecen al Distrito.

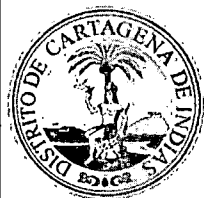
2.7. CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO SUSCRITOS TRIMESTRE JULIO -SEPTIEMBRE.

Conforme a la información reportada por la Dirección de apoyo Logístico durante el trimestre julio-septiembre se suscribieron cuatro (4) contratos de arrendamiento celebrados en el tercer trimestre julio a septiembre de 2020-DAAL. Los cuales todos están vigentes.

Se suscribieron los siguientes contratos por arrendamiento durante el tercer trimestre de la vigencia 2020 de bienes inmuebles, por un total de \$ 149.705.000.

Tabla No.11
Contratos de Arriendo suscritos durante el tercer trimestre de 2020

No. DEL CONTRATO	OBJETO - DEPENDENCIA	CONTRATISTA	FECHA DE CELEBRACIÓN	FECHA FINAL	VALOR DEL CONTRATO
CONTRATO 16-36 de 2020	El arrendamiento de un inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de indias, en el barrio El Bosque, Diagonal 22 47ª 95 avenida Crisanto Luque, Sector Loma del Marion, para depositar el material electoral y documentos electorales autorizados y proveídos con ocasión a las elecciones realizadas en el año 2019, anteriores y futuras, al igual que el material que se utiliza en la infraestructura de la organización de cada puesto de votación instalado en la ciudad, tales como cubículos, urnas, avisos, teniendo la división política electoral y los puestos de votación en la ciudad de Cartagena de Indias	REAL ESTATE CARTAGENA S.A.S	21/07/2020	31/12/20	\$ 48.000.000



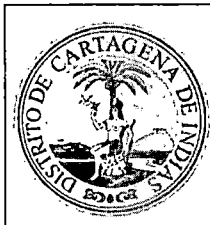
ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 15 de 17

CONTRATO 16-37 de 2020	Contratar el arrendamiento de un bien inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de indias, en el barrio Torices, Papayal, Carrera 13B No 104 Edificio 19 del Proyecto Integrado Chambacú P.H. Piso 1 local 104 y 105, para el funcionamiento de la OFICINA DE LA GERENCIA DE ESPACIO PUBLICO.	GURUCEAGA SOCIEDAD ENCOMANDITA SIMPLE	21/07/2020	31/12/20	\$ 56.705.000
CONTRATO CD-1644- 2020-DAAL	Contratar el arrendamiento de un bien inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena De Indias, en el Conjunto Residencial Montesion A.R.P. H. 2 Etapa Bloque B Local N°12B, con destino al funcionamiento de LA COMISARIA DE FAMILIA PERMANENTE DEL DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS D. T Y C.	LILIA AMPARO ZULUAGA GOMEZ	14/08/2020	31/12/20	\$ 11.250.000
CONTRATO CD-1646- 2020-DAAL	Contratar el arrendamiento de un bien Inmueble ubicado en la ciudad de Cartagena de indias, en el barrio El Bosque, Diagonal 22 47 A 95 Avenida Crisanto Luque, Sector Loma del Marion, identificado con folio de matrícula inmobiliaria No. 060-234809, referencia Catastral No. 01-03-0194-0038-000, para depositar el material electoral y documentos electorales autorizados y proveídos con ocasión a las elecciones realizadas en el año 2019, anteriores y futuras, al igual que el material que se utiliza en la infraestructura de la organización de cada puesto de votación instalado en la ciudad, tales como cubículos, urnas, avisos, teniendo la división política electoral y los puestos de votación en la ciudad de Cartagena de Indias	REAL ESTATE CARTAGENA S.A.S	24/08/2020	31/12/20	\$ 33.750.000

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co



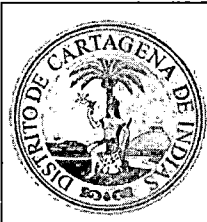
ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 16 de 17

3. POLITICAS DE AUSTRERIDAD.

Con relación a las políticas de austeridad del gasto establecidas e implementadas por la Alcaldía se informa que no se han establecido ni implementado políticas de austeridad.

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. La Dirección administrativa de Apoyo Logístico como dependencia encargada de administrar los bienes del Distrito debe realizar control a las compras que se realizan a través de cada una de las unidades ejecutoras y que no son ingresadas a través de almacén, con el fin de tener un control de inventario de bienes de consumo.
3. Dar aplicabilidad en cuanto a la racionalización de los gastos de funcionamiento en referencia a los lineamientos sobre el Consumo 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.
4. La Dirección Administrativa de Apoyo logístico tal como está consignado en el Manual de Funciones es la dependencia encargada de atender lo relacionado con la administración de los bienes muebles e inmuebles y servicios del Distrito de Cartagena, por tanto es la responsable de los gastos asociados al uso del parque automotor y debe consolidar dicha información en lo referente al costo que demanda el uso de los vehículos oficiales de manera mensual, tales como, combustible, parqueo, peajes, repuestos, mantenimiento.
5. Tener en cuenta los resultados del Informe de Austeridad del gasto Publico, como instrumento para la toma de decisiones preventivas o correctivas.



ALCALDÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS	Código: ECGCI01-F005
MACROPROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA	Versión: 5.0
PROCESO/SUBPROCESO: CONTROL INTERNO/AUDITORIA INTERNA	Fecha: 09-04-2018
INFORME DE AUDITORIA	Página 17 de 17

4. COMENTARIOS ADICIONALES

Ninguno.

ANEXOS

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA

Nombre Completo	Responsabilidad	Firma
JUAN CARLOS FRIAS MORALES	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno	 JUAN CARLOS FRIAS MORALES Jefe Oficina Asesora de Control Interno

ELABORO:

LUIS RAFAEL SILVA FLOREZ
Asesor Externo OACI

Dirección:
Centro Diagonal 30 No 30-78 Código Postal: 130001
Plaza de la Aduana
Bolívar, Cartagena

Teléfonos:
6501092 – 6501095

Info@cartagena.gov.co
www.cartagena.gov.co