Centro de Diagnóstico Automotor de Palmira

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A CUARTO TRIMESTRE DE 2022 (A 30 de diciembre)

.

Ing. Julián Andrés Ramírez Guespú
Jefe de Oficina

Marco Normativo.

El Informe de Austeridad en el Gasto se realizó atendiendo lo dispuesto en la siguiente:

•Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia.
•Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
•Decreto 115 de 1996, "Por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, dedicadas a actividades no financieras".
•Decreto 984 de 2012 "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998"
•Decreto Nacional 1737 de agosto de 2012 "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.
•Ley 403 de 20201 .Por medio del presente Decreto Ley se desarrollan las disposiciones de los artículos 267, 268, 271, 272 Y 274 de la Constitución Política, modificados por el Acto Legislativo 04 de 2019.
•Decreto Nacional 1009 de 2020. "Pan de Austeridad del Gasto". De este Decreto se consideran directrices generales.

Contenido:

1. Ejecución Presupuestal
   1.1 Presupuesto de Ingresos y Gastos comparativo vigencia anterior.
   1.2 Gastos de Personal Nomina comparativo vigencia anterior.
2. Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.
   2.1 Personal de Planta.
   2.2 Comparativo Personal de Planta.
   2.3 Honorarios Pagados por Prestación de Servicios.
   2.4 Personas Vinculadas por Prestación de servicios.
3. Vacaciones.
4. Horas Extras.
5. Comisiones y Viáticos
6. Servicios Públicos.
7. Caja Menor

1. Ejecución Presupuestal

1.1 Ejecución presupuestal Vigencias 2021- 2022 a cuarto Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado cuarto T
2021	$ 2.372.732.757	$1.581.056.212,74	$ 781.676.544	66,92%
2022	$ 2.972.821.971	$1.957.551.363	$ 1.015.270.608	65,85%

Fuente: Dirección Financiera.

1. Ejecución Presupuestal

1.2 Gastos de Personal Nomina comparativo 2021- 2022 a cuarto Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Cuarto T
2021	$ 695.771.638	$ 429.471.738	$ 266.299.900	61,73%
2022	$ 727.517.936	$ 616.611.119	110.906.817,00	84,75%

Fuente: Dirección Financiera.

2. Administración De Personal, Contratación de Servicios Personales.

2.1 Conformación Personal de Planta

Nivel	Número de Personas vinculadas	Tipo de Vinculación
Operativo	10	Contrato a término Indefinido
Administrativo	9	Contrato a término Indefinido
	1	Periodo Fijo.
	1	Libre Nombramiento y remoción

Fuente: Dirección Administrativa - Con corte a 31 de marzo de 2022.

2.2 Comparativo Personal de Planta

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta	Variación Relativa
octubre	21	21	0	0%
noviembre	20	21	0	- 4,8 %
diciembre	20	21	0	-4,8 %

Fuente: Dirección Administrativa

2. Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.

2.3 Honorarios pagados comparativo 2021- 2022 a Cuarto Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado cuarto T
2021	$280.000.000	$238.918.082	$ 41.081.918	85.3 %
2022	$371.780.023	$284.174.311	$ 87.605.712,00	76,4%

2.4 Comparativo personal de prestación de servicios

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta
octubre	6	2	4
noviembre	4	1	3
diciembre	3	1	2

Fuente: Dirección Administrativa

3. Vacaciones.

3.1 Vacaciones Personal de Planta 2022 a 30 de diciembre de 2022.

Funcionarios	N° Funcionarios
Administrativos	3
Operativos	7
Libre Nombramiento y Remoción	0
Periodo Fijo	0

Fuente: Dirección Administrativa – Con corte a 30 de septiembre de 2022

3.1 Ejecución Presupuestal Vacaciones

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Cuarto T
2021	$ 32.578.350	$ 30.238.591	$ 2.339.759	92.81%
2022	$ 40.363.051	$ 44.426.868	$ 3.533.673	92,63%

Fuente: Dirección Financiera.

4. Horas Extras.

Concepto	Valor Pagado Primer Trimestre 2022	Valor Pagado Primer Trimestre 2021	Variación Relativa
Horas Extras	$0	$0	$0

Fuente: Dirección Financiera.

5. Comisiones y viáticos comparativo 2021- 2022 a Cuarto trimestre.

Concepto	Presupuesto Aprobado 2022	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
Viáticos y gastos de Viaje	$4.474.012	$4.474.012	100%

Fuente: Dirección Financiera.

6. Servicios Públicos - Acueducto

Consumo Acueducto en M³		
Mes	2021	2022
octubre	30	40
noviembre	101	11
diciembre	52	29

Valor Acueducto en Costo		
Vigencia	2021	2022
octubre	$ 136.330	$ 199.890
noviembre	$ 402.670	$ 82.670
diciembre	$218.860	$ 159.570

Fuente: Dirección Financiera

En el último trimestre de 2022 la disminución del consumo de agua en la entidad fue significativo, logrando una reducción aproximada del 56% comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021.

No obstante lo anterior, en términos generales, el consumo de agua en la entidad debido a la fuga presentada en los meses de mayo junio y julio tuvo un incremento de aproximadamente un 76% y en términos de costo por el servicio de un 91% comparadas la vigencias 2022 y 2021.

56% **consumo en el último trimestre de 2022**

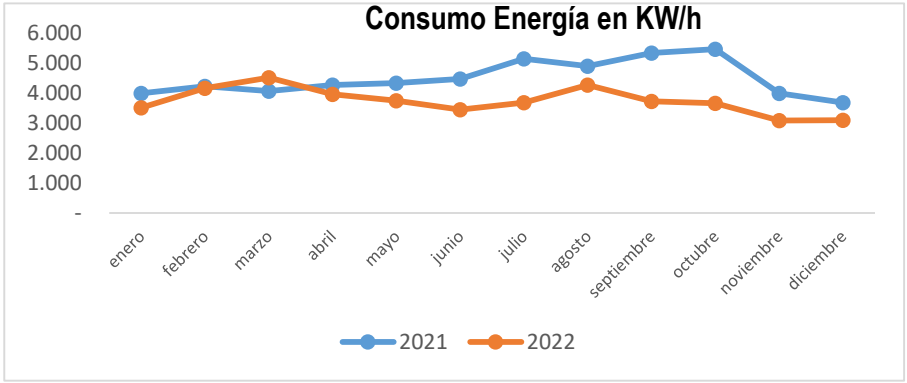
Centro de Diagnóstico Automotor de Palmira

6. Servicios Públicos - Energía

Consumo Energía en KW/h		
Mes	2021	2022
octubre	5.456	3.658
noviembre	3.982	3.075
diciembre	3.678	3.090

Valor Consumo de Energía		
Mes	2021	2022
octubre	$ 3.996.911	$ 3.271.389
noviembre	$ 2.987.736	$ 2.815.754
diciembre	$ 2.730.903	$ 2.831.203

Fuente: Dirección Financiera



Al cierre de la vigencia 2022 como se puede observar hubo una disminución del 17% en el consumo de energía eléctrica en la entidad esto es aproximadamente 751 KW/h menos de consumo.

Ahora bien, en cuanto al costo por este servicio se incrementó 5% con un costo aproximado de $1.730.000 en el año 2022 más que en el 2021.

17% Consumo

Ing. Julián Andrés Ramírez Guespú
Jefe de Oficina

6. Servicios Públicos – Telefonía-televisión-internet

Valor Servicios Telefonía-Televisión e Internet a Tercer Trimestre 2022				
Periodo	Telefonía Móvil	Telefonía Fija	Televisión	Internet
octubre	$ 35.900	$ 143.796	$ 93.401	$ 1.152.726
noviembre	$ 35.900	$ 143.796	$ 93.401	$ 1.152.726
diciembre	$ 35.900	$ 142.214	$ 93.401	$ 1.152.726
Total pagado al cuarto Trimestre	**$ 430.800**	**$ 1.727.944**	**$ 1.120.812**	**$ 13.784.955**

Fuente: Dirección Financiera

Las variaciones en el costo de Telefonía, Televisión e Internet, no son significativas y obedecen a los incrementos anuales de tarifas.

Se evidencia una disminución del 53% en el costo del servicio de telefonía móvil con respecto a lo pagado por este mismo servicio en la vigencia 2021.

7. Ejecución Caja Menor cuarto Trimestre 2022

CONCEPTOS	Total
COMBUSTIBLE	6%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	12%
ELEMENTO DE ASEO	4%
GASTOS GENERALES	1%
MANTENIMIENTO	1%
MATERIALES Y SUMINSTRO	37%
PAPELERÍA Y UTILES DE ESCRITORIO	3%
REFRIGERIOS, CAFETERIA Y RESTAURANTE	34%

Fuente: Asistente de Gerencia

La ejecución acumulada del presupuesto de caja menor al cuarto trimestre de 2022 fue de $ 12.962.960 lo que representa una ejecución del 70,5 % del total disponible para la vigencia 2022.