Centro de Diagnóstico Automotor de Palmira

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A SEGUNDO TRIMESTRE DE 2022 (A 30 de Junio)

.

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 segundo Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a segundo T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Primer T
2021	$ 2.372.732.757	$1.235.533.195	$1.146.482.074	52%
2022	$ 2.972.821.971	$943.542.120	$ 2.029.279.850	31,7%

Fuente: Dirección Financiera.

1. Ejecución Presupuestal

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

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a segundo T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Primer T
2021	$ 695.771.638	$ 308.845.383	$ 386.926.255	44%
2022	$ 737.517.936	$ 318.586.640	$ 418.931.296	43%

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
Abril	21	21	0	0%
Mayo	21	21	0	0%
Junio	21	21	0	0%

Fuente: Dirección Administrativa

2. Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.

2.3 Honorarios pagados comparativo 2021- 2022 a segundo trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a segundo T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Primer T
2021	$280.000.000	$238.918.082	41.081.918	85.3 %
2022	$390.000.000	$122.762.466	$ 267.237.534	31%

2.4 Comparativo personal de prestación de servicios

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta
Abril	8	2	6
Mayo	8	1	7
Junio	8	1	7

Fuente: Dirección Administrativa

3. Vacaciones.

3.1 Vacaciones Personal de Planta 2022 a 30 de junio 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 junio de 2022

3.1 Ejecución Presupuestal Vacaciones

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a segundo T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Primer T
2021	$ 32.578.350	$ 21.204.487	$ 11.373.863	65.08%
2022	$ 40.363.051	$ 21.990418	$ 18.372.633	54%

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 segundo trimestre.

Concepto	Presupuesto Aprobado 2022	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
Viáticos y gastos de Viaje	$4.240.000	$ 2.270.326	54%

Fuente: Dirección Financiera.

6. Servicios Públicos - Acueducto

Consumo Acueducto en M^3		
Mes	2021	2022
Abril	36	57
Mayo	38	213
Junio	46	265

Valor Acueducto en Costo		
Vigencia	2021	2022
Abril	$ 153.650	$ 253.820
Mayo	$ 160.910	$ 880.729
Junio	$ 189.940	$ 1.089.349

Fuente: Dirección Financiera

La situación generada por la fuga de agua imperceptible al interior de la entidad, generó como resultado un incremento considerable en el consumo en M^3 lo que repercutió considerablemente en el costo del servicio público de acueducto y alcantarillado. En comparación con la vigencia anterior el consumo se incremento en un 186% y el costo en 196%.

186% consumo

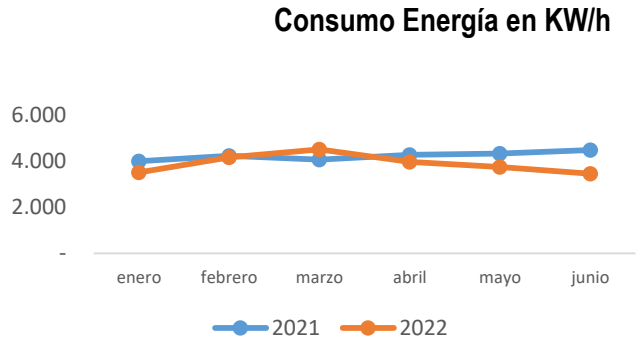
6. Servicios Públicos - Energía

Consumo Energía en KW/h		
Mes	2021	2022
Abril	4.267	3.957
Mayo	4.329	3.744
Junio	4.470	3.447

Valor Consumo de Energía		
Mes	2021	2022
Abril	$ 2.970.628	$ 3.261.626
Mayo	$ 3.100.250	$ 3.222.750
Junio	$ 3.292.590	$ 3.229.913

Fuente: Dirección Financiera

17% Gasto



El promedio mensual de consumo de energía para el 2022 en concordancia con el trimestre anterior se mantiene con una leve tendencia a la baja en comparación con el mismo trimestre de 2021, en lo que va corrido del año 2022 se jan consumido 23.319 KWh, es decir 2.011 mes que la vigencia 2021 en el mismo periodo. sin embargo, en cuanto a los gastos por este rubro durante el mismo periodo de evaluación en comparación con la vigencia 2021 se evidencia un incremento superior al 17% lo cual obedece en parte a la variación en las tarifas.

Ing. Julián Andrés Ramírez Guespú
Jefe de Oficina

6. Servicios Públicos – Telefonía-televisión-internet

Valor Servicios Telefonía-Televisión e Internet Primer Trimestre 2022				
Periodo	**Telefonía Móvil**	**Telefonía Fija**	**Televisión**	**Internet**
Abril	$ 35.900	$ 143.796	$ 93.401	$ 1.152.726
Mayo	$ 35.900	$ 143.796	$ 93.401	$ 1.152.726
Junio	$ 35.900	$ 142.214	$ 93.401	$ 1.152.726
Total primer trimestre	$ 107.700	$ 440.136	$ 280.203	$ 3.410.421
Total Segundo trimestre	$ 107.700	$ 440.136	$ 280.203	$ 3.410.421
TOTAL	**$ 215.400**	**$ 869.942**	**$ 560.406**	**$ 6.868.599**

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 en el costo del servicio de telefonía móvil con respecto a lo pagado por este mismo servicio en el segundo trimestre de la vigencia 2021

7. Ejecución Caja Menor

CONCEPTOS	Total
COMBUSTIBLE	8%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11%
ELEMENTO DE ASEO	13%
GASTOS GENERALES	4%
MANTENIMIENTO	5%
MATERIALES Y SUMINSTRO	28%
PAPELERÍA Y UTILES DE ESCRITORIO	3%
REFRIGERIOS, CAFETERIA Y RESTAURANTE	29%

Fuente: Asistente de Gerencia

La ejecución acumulada del presupuesto de caja menor al segundo trimestre de 2022 fue de $ 6.993.697 lo que representa una ejecución del 76% del total disponible.