



Alcaldía de La Estrella
Siempre con la gente

INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO MUNICIPIO DE LA ESTRELLA DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INTRODUCCIÓN

Dando cumplimiento al Plan Anual de auditorías y a los decretos 026,1737, 2209 de 1998 y sus modificatorios, además del decreto 984 de 2012; la secretaría de Control Interno de Gestión, de la administración de La Estrella, rinde el informe de seguimiento de Austeridad en el Gasto Público, al período comprendido entre el 1 de julio al 30 de septiembre de 2022.

La Oficina de Control Interno, realizó seguimiento y evaluación a los siguientes ítems:

- Contratación de personal
- Gastos relacionados con Nómina
- Telefonía Móvil
- Servicios Públicos
- Uso de Vehículos oficiales y gastos por combustible
- Gastos de papelería
- Elementos de aseo y cafetería
- Gastos en impresos
- Gastos de viajes y viáticos
- Pólizas y seguros

Dicha evaluación y análisis corresponde al tercer trimestre del año 2022, se contrastará con la información correspondiente al segundo trimestre del año en curso. El propósito de dicho informe es realizar análisis y recomendaciones encaminadas al mejoramiento en el uso de los recursos de los que disponen la entidad, por lo cual el informe será remitido a la alta dirección para que se realice lectura y análisis, con el fin de que efectúe las verificaciones si es el caso.

MARCO NORMATIVO

- Decreto 1737 de 1998 “Por el cual se dictan 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 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público
- Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”



SC6714-1



Alcaldía de La Estrella
Siempre con la gente

- Decreto 2672 de 2001. “Por el cual se modifica el artículo 9 del Decreto 1737 y 1738 del 21 en agosto de 1998”
- Decreto 3667 de 2006. “Por el cual se modifica el artículo 8 1737 de 1998”.
- Decreto 2785 de 2011. “Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4 de Decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 1598 de 2011. “Por medio del cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 984 de 2012. “Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 397 del 17 de marzo de 2022 “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación



SC6714-1



A continuación se relacionan los rubros a evaluar:

1. CONTRATACIÓN

Para el cuarto trimestre del año 2022, se realiza contratación de la siguiente Manera:

CAUSAL CONTRATO	VALOR DEL CONTRATO
Contratación de Menor Cuantía	\$ 363,778,023
Contratos Interadministrativos	\$ 691,035,300
Convenios de Cooperación Interinterstitucional	\$ 165,000,000
Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 134,027,390
Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 1,153,800,806
Contrato de Consultoría	\$ 184,926,000



SC6714-1



2. GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NÓMINA:

- PAGO SALARIOS

El pago de los salarios, en el tercer y cuarto trimestre del 2022, presenta variaciones mínimas por un valor de \$14.210.036, la disminución que se reporta es de un 0.82 %.



Se relaciona el detalle del cuarto trimestre del año 2022; relacionando el gasto mensual. En el mes de octubre, se pagaron 173 empleados, noviembre 171 y para diciembre 170:

GASTOS POR NÓMINA CUARTO TRIMESTRE 2022	
OCTUBRE	\$586,170,499
NOVIEMBRE	\$558,235,132
DICIEMBRE	\$563,910,202
TOTAL	\$1,708,315,833



SC6714-1

Donde la variación en los salarios entre trimestres, se debe al retiro y a la vinculación de personal, además de variar el disfrute de vacaciones de los empleados y trabajadores oficiales, que se presentan en cada mes.

- **HORAS EXTRAS**

Las cifras reportadas para este rubro trimestralmente durante la vigencia fueron las siguientes:

HORAS EXTRAS 2022	
TOTAL PRIMER TRIMESTRE	\$12,898,900
TOTAL SEGUNDO TRIMESTRE	\$192,212,113
TOTAL TERCER TRIMESTRE	\$219,768,761
TOTAL CUARTO TRIMESTRE	\$164,366,562

En la revisión de los últimos dos trimestres del año a evaluar, se evidencian disminuciones, en un total de \$55.402.199, equivalente a un 25,21%.

A continuación, se observan las cifras en estos dos últimos periodos de la vigencia 2022, tercer y cuarto trimestre:



Para el cuarto trimestre, se reportan horas extras en 4 secretarías:

- Secretaría de Movilidad
- Secretaría de Gobierno
- Secretaría de Obras Públicas
- Secretaría de Servicios Administrativos.

Se puede observar en la siguiente tabla, que el mayor gasto que se genera por este rubro en ambos trimestres dentro de la Administración, es en la Secretaría de Movilidad. Sin embargo, para el último trimestre que se reporta, el gasto total fue de \$68.668.837, representando una disminución del 27,58%. En la secretaría de Gobierno, para el mismo periodo, se refleja un aumento en un 1.46%, y para la secretaría de Obras Públicas una disminución en un 27.83%, por último, se ubica la secretaría de Servicios Administrativos con una disminución de un trimestre al otro de 27,83%.

SECRETARÍA	3er TRIMESTRE	4TO TRIMETSRE	Porcentaje
MOVILIDAD	\$94,819,250	\$68,668,837	27.58%
GOBIERNO	\$61,978,714	\$62,883,511	1.46%
OBRAS PUBLICAS	\$60,016,210	\$30,681,909	48.88%
SERVICIOS	\$2,954,587	\$2,132,305	27.83%
TOTAL	\$219,768,761	\$164,366,562	25.21%



SC6714-1



Dentro del detalle de cada una de las Secretarías donde se generan horas extras, se evidencia lo siguiente:

- Para la secretaría de movilidad, se reportan las siguientes cifras generadas mes a mes y el tipo de horas extras que se reportaron en el cuarto trimestre del 2022:

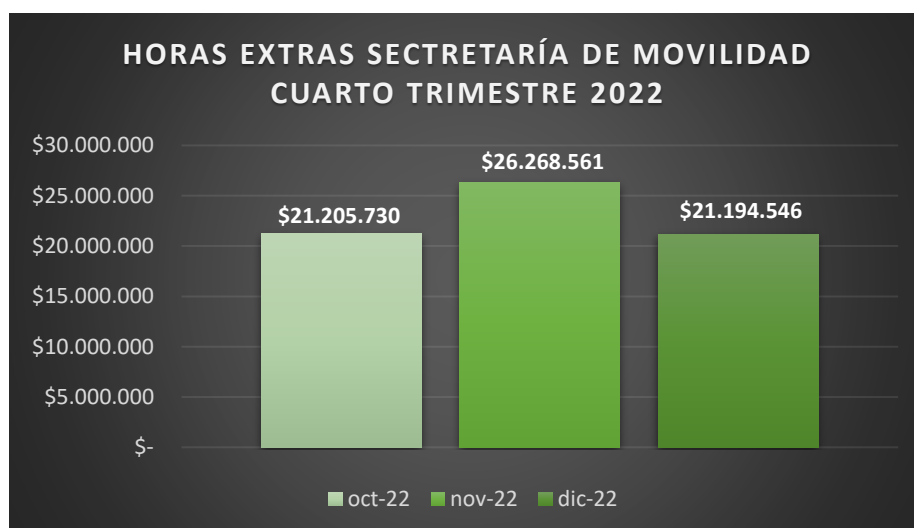
MOVILIDAD							
Descripción	FACTURACIÓN OCT	TOTAL EMPLEADOS	FACTURACIÓN NOV	TOTAL EMPLEADOS	FACTURACIÓN DIC	TOTAL EMPLEADOS	TOTAL
Extras Festivas Diurnas	\$33,680	1	\$1,279,826	13	\$33,680	1	\$1,347,186
Extras Festivas Nocturnas	\$246,984	2	\$946,772	9	\$82,328	1	\$1,276,084
Extras Diurnas Ordinarias	\$4,181,875	17	\$2,806,626	18	\$2,122,186	16	\$9,110,687
Extras Nocturnas Ordinarias	\$2,322,730	14	\$1,755,084	16	\$2,567,134	17	\$6,644,948
Dominical y Festivas	\$9,430,274	17	\$15,058,500	18	\$11,705,514	18	\$36,194,288
Recargos Nocturno ordinario	\$4,990,187	18	\$4,421,753	18	\$4,683,704	18	\$14,095,644
TOTAL	\$21,205,730		\$26,268,561		\$21,194,546		\$68,668,837

Donde podemos observar que el mayor gasto dentro del periodo evaluado es en el mes de noviembre, con un valor total de \$26.268.561, y el menor, es para el mes de diciembre, con \$21.194.546, representando un crecimiento

del 23.87% entre octubre y noviembre y una disminución de 19.31% entre noviembre y diciembre del periodo evaluado.



SC6714-1



SC6714-1

Dentro del trimestre, las horas extras son justificadas por parte de la secretaría de movilidad, a razón de que, en dicho período, los agentes de tránsito atendieron múltiples actividades, dentro de los cuales se encontraron los siguientes:

- Cubrimiento de la novedad de los semáforos sin funcionamiento de la carrera 50 con calle 79 sur.
- Evento de la secretaría de la Mujer (Caminata).
- Cubrimiento de evento de la Alcaldía de entrega de Kids a los miembros de las acciones comunales.
- Atención de accidentes de tránsito.
- Cubrimiento de novenas navideñas de la Administración Municipal.
- Atención de homicidio en accidente de tránsito ocurrido el día 01 de diciembre, actividad que requiere un tiempo estimado de 11 a 13 horas las diligencias.
- En octubre 06, cubrimiento de homicidio en accidente de tránsito.
- Revisión y calibración de taxímetros por cambio de tarifas de los taxis.
- Apoyo operativo de control en la calle 80 sur, discoteca "One" con la policía, evento solicitado por Gobierno y secretaria de Movilidad.
- Programación normal de turnos para cubrir las necesidades del servicio como: regulación vehicular y peatonal, atención de accidentes de tránsito, y atención de quejas de la comunidad.

En el caso de la Secretaría de Gobierno, como se mencionó anteriormente, el gasto total para dicha secretaría, fue por un valor de **\$62.883.511** en el cuarto trimestre y para el tercero, se reporta gasto por un valor total de \$61.978.714 mostrando un aumento de \$904.797 lo que equivale a un 1.45%.

Dentro del detalle trimestral, se reporta mayor gasto, en el mes de noviembre, con un valor de \$27.531.354 y el menor con valor de \$17.600.172 para el mes de octubre.



En este periodo aumenta en \$9.931.182 de octubre a noviembre representado en un 56.42% y de noviembre a diciembre se refleja una disminución del 35.52% equivalente a \$9.931.182.



SC6714-1

Las cifras reportadas mes a mes son las siguientes:

GOBIERNO							
Descripción	OCTUBRE	TOTAL EMPLEADOS	NOVIEMBRE	TOTAL EMPLEADOS	DICIEMBRE	TOTAL EMPLEADOS	TOTAL
Extras Festivas Diurnas	\$0	0	\$2,679,735	9	\$46,202	1	\$2,725,937
Extras Festivas Nocturnas	\$0	0	\$2,931,053	9	\$338,818.00	2	\$3,269,871
Extras Diurnas Ordinarias	\$3,467,514	11	\$3,798,864	11	\$4,337,892	10	\$11,604,270
Extras Nocturnas Ordinarias	\$4,588,784	12	\$4,851,249	10	\$2,299,851	10	\$11,739,884
Dominical y Festivas	\$6,406,731	12	\$10,143,990	12	\$7,638,795	12	\$24,189,516
Recargos Nocturno ordinario	\$3,137,143	12	\$3,126,463	12	\$3,090,427	12	\$9,354,033
TOTAL	\$17,600,172		\$27,531,354		\$17,751,985		\$62,883,511

Los pagos por este concepto, dentro del trimestre, son justificados por parte de la secretaría de Gobierno, a razón de lo siguiente:

-Por la necesidad del servicio que es directamente proporcional a la presencia/ausencia de días festivos en el calendario, es decir, se evidencia que la disminución de días festivos impacta las horas extras festivas diurnas y aunado a esto el sistema de liquidación de nómina.

-Por incapacidades laborales, dos (02) licencias por calamidad, tres (03) vacaciones generadas en ese periodo y un (01) guardián que adquirió su



estatus de pensionado, generó que se contara con una menor cantidad de guardianes y se recargaran en horas.

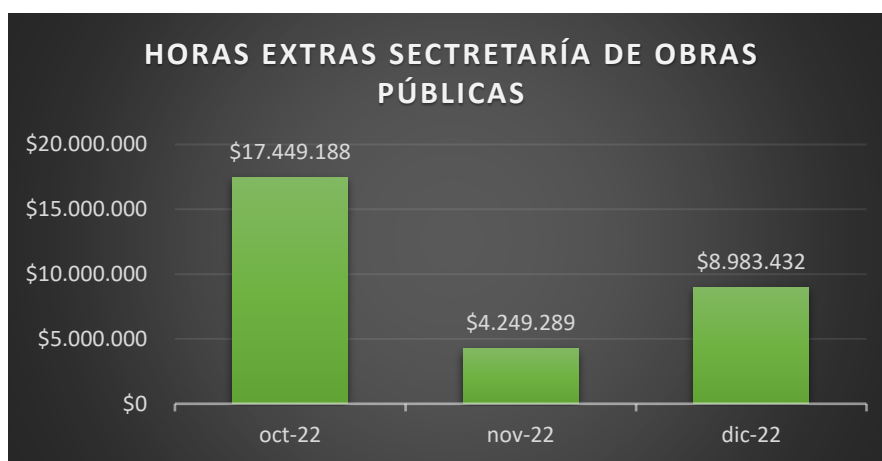
-Acompañamiento en la realización de operativos programados por la Secretaría de Gobierno a los establecimientos de comercio

Para la **Secretaría de Obras Públicas**, se presenta disminuciones con respecto al tercer trimestre evaluado, la diferencia es por un valor de \$29.334.301, representando un aumento de un 48.88%.

En el detalle trimestral, se identifica el mes de octubre con el mayor gasto con \$17.449.188 y el menor con \$4.249.289. La disminución de octubre a diciembre es de un 48.51%.



SC6714-1



La siguiente tabla muestra el desglose de la información reportada:

SECRETARIA DE OBRA PUBLICA- TRABAJADORES OFICIALES							
Descripción	OCTUBRE	TOTAL TRABAJADORES	NOVIEMBRE	TOTAL TRABAJADORES	DICIEMBRE	TOTAL TRABAJADORES	TOTAL
Extras Festivas Diurnas	\$6,661,104	19	\$839,896	4	\$1,200,483	3	\$8,701,483
Extras Festivas Nocturnas	\$611,808	1	\$709,265	3	\$1,059,051	3	\$2,380,124
Extras Diurnas Ordinarias	\$6,872,876	22	\$1,645,730	13	\$1,119,342	3	\$9,637,948
Extras Nocturnas Ordinarias	\$3,303,400	8	\$1,054,398	3	\$5,604,556	3	\$9,962,354
TOTAL	\$17,449,188		\$4,249,289		\$8,983,432		\$30,681,909

Dichas horas extras se dan por parte de los trabajadores oficiales, los cuales apoyaron las siguientes actividades:

- Se atendió emergencias por suspensión del Plan Maestro.
- Adecuaciones en infraestructura física del comando de policía de La Tablaza y Pueblo Viejo, además de reparaciones de la Ana Eva Escobar.
- Trabajos de pintura en el JAGA.



- Se realizaron jornadas de limpieza con la hidrolavadora

-Apoyo en las novenas navideñas.

La Secretaría de Servicios Administrativos, tiene una disminución en el gasto de \$822.282, equivalente en un 27,83%

A continuación, se muestra el gasto mes a mes para el trimestre reportado, donde el menor de los gastos es para el mes de octubre con \$485.665 y el mayor es en el mes de diciembre con \$1.074.632. Aumentando de octubre a diciembre en un 121.27%



SC6714-1

SECRETARIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS -GABRIEL JAIME ECHEVERRI JARAMILLO							
Descripción	OCTUBRE	TOTAL TRABAJADORES	NOVIEMBRE	TOTAL TRABAJADORES	DICIEMBRE	TOTAL TRABAJADORES	TOTAL
Extras Festivas Diurnas	\$208,142.00	1	\$235,895.00	1	\$152,638.00	1	\$596,675.00
Extras Festivas Nocturnas	0	0	0	0	\$118,718.00	1	\$118,718.00
Extras Diurnas Ordinarias	\$277,523.00	1	\$292,942.00	1	\$339,195.00	1	\$909,660.00
Extras Nocturnas Ordinarias	0	0	\$43,171.00	1	\$464,081.00	1	\$507,252.00
TOTAL	\$485,665.00		\$572,008.00		\$1,074,632		\$2,132,305.00

Las horas extras reportadas en la secretaría de Servicios Administrativos, son justificadas con las siguientes actividades:

- Se programaron horas extras para transportar trabajadores oficiales, herramientas y materiales a la Escuela Ana Eva en Pueblo Viejo. Transporte de Hidrolavadora para lavada del parque principal. Logística de los eventos programados por la secretaría de Salud para la celebración del mes del adulto mayor. Parcheo en diferentes sectores municipio.

- Transporte a colaboradores, cargue de regalos y participación en la ruta navideña programada entre el 16 al 24 de diciembre



a colaboradores, cargue de regalos y participación en la ruta navideña programada entre el 16 al 24 de diciembre.

- VACACIONES

Se presenta aumento en la programación del disfrute de las vacaciones, se concedieron más periodos de vacaciones con respecto al trimestre anterior, ya que en este se presentó liquidación definitiva de prestaciones sociales de empleados retirados, también se busca no dejar acumular periodos para evitar el incremento del pasivo prestacional.

El aumento que se da entre trimestres, es de un 13.20%, el cual corresponde a un valor exacto de \$27.205.140. En este periodo, salen en total 45 empleados a su periodo de vacaciones, 17 en el mes de octubre, 15 en el mes de noviembre y 13 en el mes de diciembre.



SC6714-1



- PAGO DE PRIMAS

Por concepto de pago de primas, entre los trimestres a comparar para la vigencia 2022, se evidencia un aumento entre ellos, en un valor de \$721.897.272, equivalente en un 118.80%.



En el siguiente cuadro se muestran las cifras de manera mensual:

Descripción	OCTUBRE	TOTAL EMPLEADOS	NOVIEMBRE	TOTAL EMPLEADOS	DICIEMBRE	TOTAL EMPLEADOS	TOTAL	
Pago de primas	Vida Cara	\$ -	0	\$ -	0	\$1,904,692	1	\$1,904,692
	Navidad	\$3,748,213	2	\$7,225,694	2	\$669,576,901	171	\$680,550,808
	Servicios	\$1,873,938	3	\$1,675,349	2	\$6,615,527	4	\$10,164,814
	Aguinaldo	\$2,921,371	1	\$6,575,484	2	\$580,676,156	168	\$590,173,011
	bonificación por Servicios Prestados	\$14,426,954	15	\$23,012,550	16	\$9,292,748	11	\$46,732,252
TOTAL	\$22,970,476		\$38,489,077		\$1,268,066,024		\$1,329,525,577	

Como se observa en la tabla anterior, los mayores gastos dentro del trimestre fueron en el mes de diciembre, con un valor total de \$1.329.515.577 y en el mes de octubre se muestra la menor cuantía en \$22.970.476.

La prima de vida cara: se paga a los empleados en el mes de febrero y septiembre, para los trabajadores oficiales en el mes de abril y agosto. El valor pagado en diciembre corresponde a una liquidación de prestaciones sociales definitiva

Navidad: Esta prima, se paga en el mes de diciembre o proporcional de acuerdo a la causación proporcional a la fecha de retiro, por lo que en este trimestre se incluyen valores pagados en octubre y noviembre que corresponden a los realizados en las liquidaciones definitivas de prestaciones sociales.

La prima de servicios: se paga según lo establecido en el Decreto Nacional 2351 de 2014, en el mes de julio o proporcional, de acuerdo a la causación proporcional a la fecha de retiro, los valores pagados corresponden a liquidaciones definitivas de prestaciones sociales.

Aguinaldo: Esta prima se paga en el mes de diciembre o proporcional de acuerdo a la causación proporcional a la fecha de retiro, por lo que en este trimestre se incluyen valores pagados en octubre y noviembre que corresponden a los realizados en las liquidaciones definitivas de prestaciones sociales.

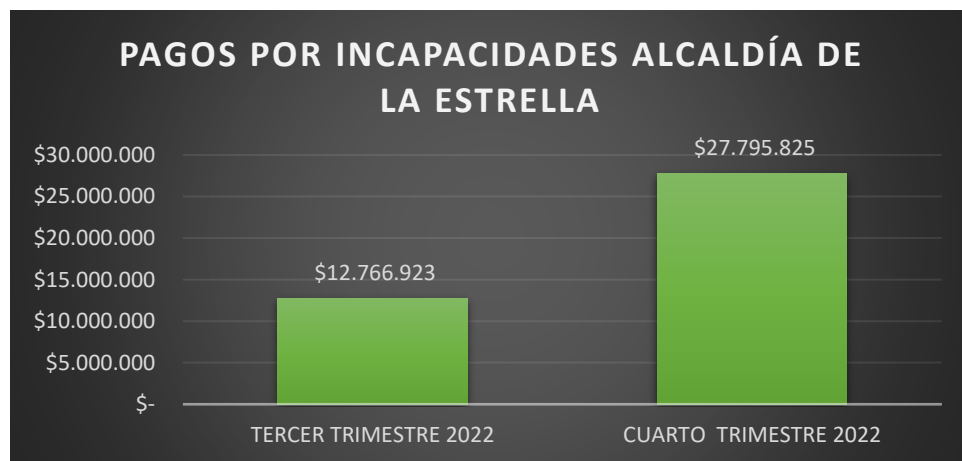




Bonificación por Servicios Prestados: El valor del pago de la Bonificación por servicios prestados varía de acuerdo con la fecha de ingreso del servidor público y el mes en que cumpla el año de servicio, también incluye el realizado por liquidaciones definitivas

- **PAGOS DE INCAPACIDADES**

El rubro de incapacidades aumentó para el cuarto trimestre del 2022 en \$15.028.902, equivalente a 117,71%.

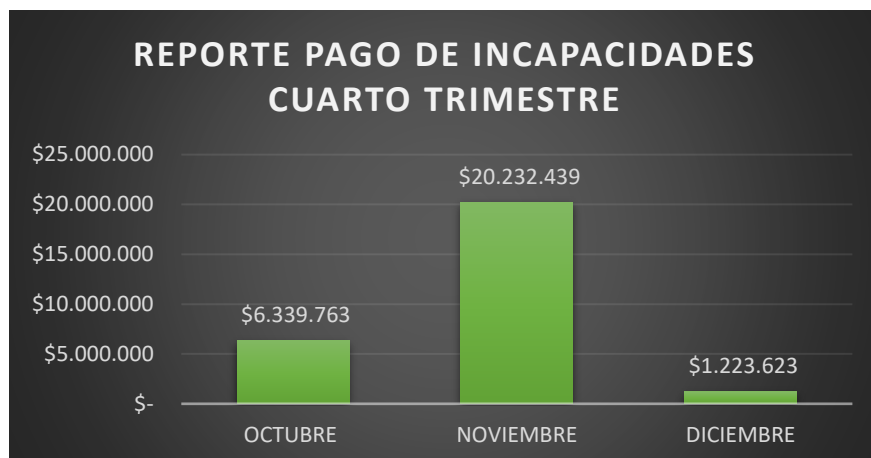


SC6714-1

Para ver la información más detallada en este cuarto trimestre, podemos ver en la siguiente tabla, el número de empleados incapacitados junto con el valor total que se cobra a la respectiva EPS mensualmente:

REPORTE PAGO DE INCAPACIDADES						
EPS	TRIMESTRE					
	OCTUBRE	# PERSONAS	NOVIEMBRE	# PERSONAS	DICIEMBRE	# PERSONAS
ARL positiva	\$414,015	1	\$2,662,968	3	\$ -	
Nueva eps	\$ -	0	\$2,106,802	1	\$617,921	3
Sura	\$5,925,748	9	\$13,539,925	7	\$386,250	2
Salud Total	\$ -	0	\$ -	0	\$219,452	1
Sanitas	\$ -	0	\$1,922,744	1	\$ -	0
Cooameva	\$ -	0	\$ -	0	\$ -	0
TOTAL	\$6,339,763	10	\$20,232,439	12	\$1,223,623	6

En el mes en que se efectuaron más incapacidades, fue el mes de noviembre por un valor total de \$20.232.439, de los cuales \$13.593.925 son cobradas a la EPS Sura, dichas incapacidades corresponden a un total de 7 empleados, seguida de ARL Positiva con 3 empleados con un valor de \$2.662.968 y con Nueva Eps y sanitas se tienen una incapacidad en cada una de ellas, con valores pagados de \$2.662.968 y 1.922,744 respectivamente.



SC6714-1

- PAGO DE HONORARIOS

En lo que se refiere a los pagos por concepto de honorarios, se evidencia un crecimiento del gasto entre el tercer y cuarto trimestre del 2022 en un 9.71%, lo que equivale a \$332.550.815.

La diferencia entre trimestres, obedece a que la cantidad de contratos del tercer trimestre fue menor a la del cuarto periodo.

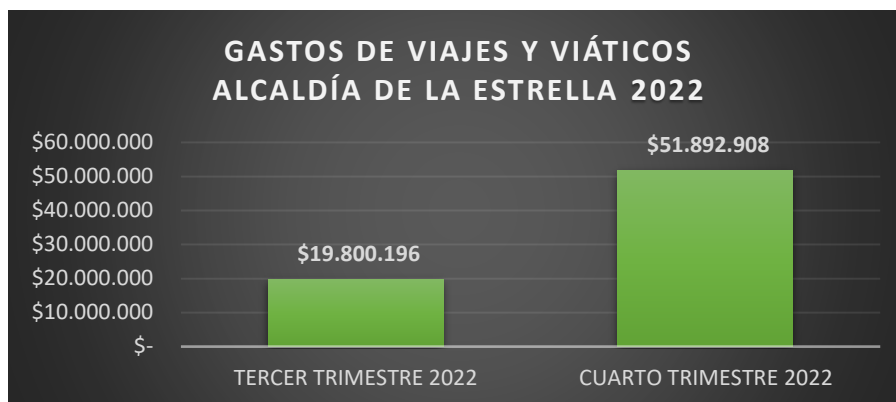


1. GASTOS DE VIAJES Y VIÁTICOS

Los gastos de viaje y viáticos para el tercer y cuarto trimestre fueron por un total de \$19.800.196 y \$51.892.908, respectivamente, lo que indica que el gasto por este



Concepto aumentó para este último periodo de tiempo en \$32.092.712, correspondiente a un 162.08%.



2. GASTOS DE TELEFONÍA CELULAR

Para el cuarto trimestre, los valores reflejados mensualmente son los siguientes:



SC6714-1

COLOMBIA MOVIL S.A TIGO			
MES	TOTAL LINEAS	VALOR	NOVEDAD
OCTUBRE	36	\$1.914.986	Sin novedad
NOVIEMBRE	35	\$1.854.986	Se retira la línea del secretario de Educación
DICIEMBRE	35	\$3.709.972	Se realiza facturación doble, meses de diciembre 2022 y enero 2023 Diciembre \$ 1.854.986 Enero \$ 1.854.986

Para este trimestre el valor se incrementa con respecto al anterior por la facturación doble, dado que se incluye del mes de enero de 2023.

3. GASTOS SERVICIOS PÚBLICOS

- DISCRIMINADOS POR EDIFICIO:

A continuación, se muestra el detalle de los gastos de los Servicios públicos por edificio de la Alcaldía de la Estrella:



	ADMINISTRACIÓN CENTRAL	INSTITUCIONES EDUCATIVAS	CARCEL MUNICIPAL	DEFENSA CIVIL Y BOMBEROS ORGANISMOS DE SOCORRO	COMANDOS DE POLICÍA SEGURIDAD Y CONVIVENCIA
TERCER TRIMESTRE 2022	\$93,088,508	\$117,658,632	\$32,720,515	\$7,399,341	\$25,441,338
CUARTO TRIMESTRE 2022	\$120,731,459	\$118,385,840	\$33,019,953	\$7,211,649	\$25,296,068



SC6714-1



Se realiza comparativos entre el tercer y cuarto trimestre del año 2022, y se evidencian, en la anterior gráfica, que el pago de los servicios públicos reporta **incrementos** en los Edificios de la Administración Central y las Instituciones Educativas y la Cárcel Municipal de la siguiente manera: \$27.642.951, \$727.708 y \$299.438 respectivamente.

Lo contrario sucede para los edificios de los Organismos de Socorro y los de Seguridad y convivencia, ya que se evidencia una disminución por un valor de \$187.692 y \$145.270 respectivamente.

La diferencia en el total de los servicios Público entre los trimestres es por un valor de \$28.336.635, representando un incremento de 10.26% de un periodo a otro.

Las siguientes observaciones **son importantes tenerlas en cuenta para realizar el análisis del gasto**

En lo que respecta a la **defensa civil**, no se observa documento alguno que obligue al Municipio a cancelar los gastos por servicios públicos de esta institución; pero como ocupan el mismo espacio con los **bomberos**, se entienden cancelados por la Alcaldía. Debe recordarse que con ambas



instituciones se realizan contratos, que les permitiría cancelar sus servicios públicos.

Ahora bien, con el comando de Policía, es importante aclarar que la Ley 418 de 1997, establece en el Artículo 122, que los recursos del Fondo de Seguridad deben invertirse en “*dotación, material de guerra, reconstrucción de cuartales y otras instalaciones, compra de equipos de comunicación, montaje y operación de redes de inteligencia, recompensas a personas que colaboren con la justicia y seguridad de las mismas, servicios personales, dotación y raciones para nuevos agentes y soldados o en la realización de gastos destinados a generar un ambiente que propicie la seguridad ciudadana, la preservación del orden público.*” En ese sentido, se entiende que los servicios públicos sean pagados por el rubro de Fondos Comunes de la Administración.

Sin embargo, como parte de los compromisos adquiridos por el Municipio y la Policía en el año 2016 con la construcción del Comando, se estableció que, una vez recibida la edificación por parte del organismo de seguridad, este asumiría los costos de sostenimiento y mantenimiento del inmueble. Así las cosas, es propio de la Alta Dirección, estudiar la viabilidad de que esa suma que se gasta en los pagos de servicios públicos, sean trasladados a la institución, como fue el convenio establecido”.

En cuanto a la Cárcel municipal, dentro de los mismos predios, se encuentra El albergue el Arca, por lo cual los servicios públicos vienen de manera conjunta.

En el ejercicio de validación se resaltan los servicios con valores más representativos, que pueden ser material para detallar y evidenciar posibles fugas, daños o errores de facturación que pueden ser causas del incremento.

- ACUEDUCTO

En lo que se refiere al acueducto podemos evidenciar, en la gráfica, disminución entre los trimestres evaluados, pasando de \$55.555.693 a \$52.379.654, dicha disminución es exactamente de un 5.71%.





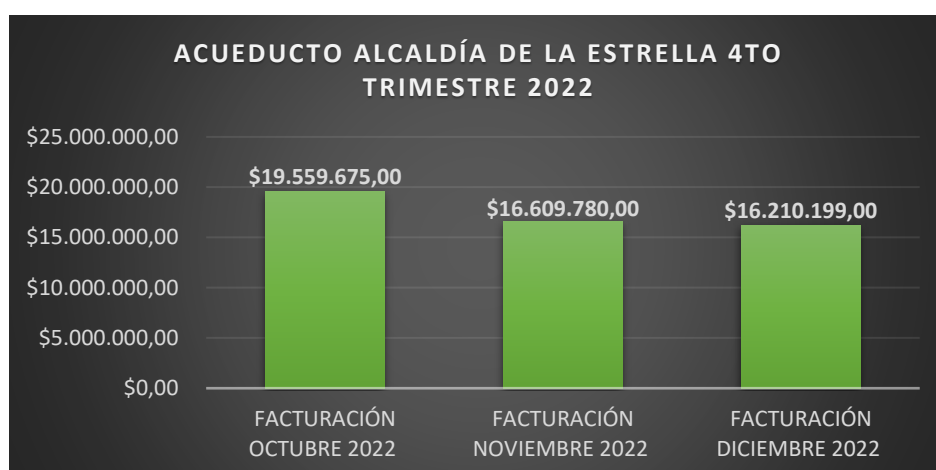
Alcaldía de La Estrella
Siempre con la gente

A continuación, se relaciona la información más detallada en la siguiente tabla:

SEDE	REFERENCIA	FACTURACION OCTUBRE 2022	FACTURACION NOVIEMBRE 2022	FACTURACION DICIEMBRE 2022	TOTAL ACUEDUCTO POR SEDE
ANTIGUA SEDE/COMANDO DE POLICIA CABECERA	ACUEDUCTO	\$40,065.00	\$48,923.00	\$84,940.00	\$173,928.00
JUNTA DE ACCION COMUNAL VILLA ALICIA	ACUEDUCTO	\$11,793.00	\$7,763.00	\$8,020.00	\$27,576.00
COMANDO POLICIA NUEVA SEDE	ACUEDUCTO	\$2,465,205	\$1,725,460	\$1,857,305	\$6,047,970.00
CASA PARA LA EDUCACION	ACUEDUCTO	\$189,018.00	\$176,084.00	\$137,933.00	\$503,035.00
SALON SOCIAL ESTRELLA DEL SUR	ACUEDUCTO	\$36,743.00	\$42,413.00	\$37,531.00	\$116,687.00
ADMINISTRACION MUNICIPAL	ACUEDUCTO	\$1,210,904	\$1,121,040	\$1,012,033	\$3,343,977.00
AULA AMBIENTAL	ACUEDUCTO	\$513,934.00	\$488,323.00	\$345,629.00	\$1,347,886.00
SALON SOCIAL CLARO VERDE	ACUEDUCTO	\$18,366.00	\$54,565.00	\$18,706.00	\$91,637.00
CANCHA ALCALDIA	ACUEDUCTO	\$39,276.00	\$39,123.00	\$44,456.00	\$122,855.00
ASOCOMUNAL	ACUEDUCTO	\$7,859.00	\$7,763.00	\$8,020.00	\$23,642.00
VEEDURIA CIUDADANA	ACUEDUCTO	\$391,559.00	\$442,686.00	\$1,709,094	\$2,543,339.00
SALON SOCIAL UNIDAD RESIDENCIAL MARRUECOS	ACUEDUCTO	\$94,386.00	\$43,043.00	\$36,359.00	\$173,788.00
PARQUE PRINCIPAL	ACUEDUCTO	\$177,052.00	\$199,843.00	\$153,764.00	\$530,659.00
SECRETARIA DE LA MUJER	ACUEDUCTO	\$82,534.00	\$58,723.00	\$60,650.00	\$201,907.00
CASA DE LA CULTURA	ACUEDUCTO	\$1,400,761	\$1,807,039	\$1,526,185	\$4,733,985.00
PALACIO CONSISTORIAL	ACUEDUCTO	\$7,838.00	\$7,763.00	\$8,020.00	\$23,621.00
GERONTOLOGIA	ACUEDUCTO	\$926,295.00	\$761,735.00	\$408,816.00	\$2,096,846.00
SEDE JAIME ARANGO	ACUEDUCTO	\$588,307.00	\$297,842.00	\$190,200.00	\$1,076,349.00
SEDE SANTA MARIA GORETTI	ACUEDUCTO	\$741,157.00	\$654,561.00	\$441,203.00	\$1,836,921.00
SEDE RAFAEL POMBO	ACUEDUCTO	\$296,368.00	\$279,790.00	\$330,466.00	\$906,624.00
IE. BERNARDO ARANGO MACIAS	ACUEDUCTO	\$1,181,551	\$782,271.00	\$948,166.00	\$2,911,988.00
I.E CONCEJO MUNICIPAL	ACUEDUCTO	\$4,476,644	\$3,127,897	\$2,475,780	\$10,080,321.00
SEDE MANUELA BELTRAN	ACUEDUCTO	\$521,527.00	\$262,562.00	\$271,169.00	\$1,055,258.00
SEDE MANUELA BELTRAN-AUDITORIO ELENA GONZALEZ DE GOMEZ-SUBSECRETARIA DE EDUCACION	ACUEDUCTO	\$436,378.00	\$492,036.00	\$451,687.00	\$1,380,101.00
BOMBEROS / DEFENSA CIVIL	ACUEDUCTO	\$466,713.00	\$466,371.00	\$441,982.00	\$1,375,066.00
CARCEL MUNICIPAL	ACUEDUCTO	\$2,961,744	\$2,692,956	\$2,594,973	\$8,249,673.00
PALACIO CONSISTORIAL	ACUEDUCTO	\$267,719.00	\$505,602.00	\$599,092.00	\$1,372,413.00
SINDICATO DE TRABAJADORES /CL 81 SUR CR 59 -115 (INTERIOR 1411) Ed. Fuente Clara	ACUEDUCTO	\$7,979.00	\$15,603.00	\$8,020.00	\$31,602.00
TOTAL ACUEDUCTO		\$19,559,675.00	\$16,609,780.00	\$16,210,199.00	\$52,379,654.00



SC6714-1





Los ítems resaltados en amarillo dentro de la tabla son los que se encuentran con mayor ejecución, como lo son:

-El Comando de Policía - Nueva Sede: Esta sede tiene un consumo de agua para el mes de octubre en \$2.465.205, para noviembre \$1.725.460 y para diciembre en \$1.857.305. Las diferencia entre meses es representativa solo de octubre a noviembre, dándose una disminución en \$739.745.

El consumo para el mes de octubre fue mayor dado que se presenta una fuga de Agua en una pared cerca a los calabozos, se realiza reporte para revisar y proceder con la reparación, además de lo anterior se aumentó el personal de apoyo en la estación, recibándose más 50 graduados mientras se asignaba estación.

Realizando el ejercicio por trimestres podemos observar que:

Para el trimestre de julio a septiembre, el total del consumo de acueducto para esta sede fue por un valor de \$6.681.710 y para el trimestre de octubre a diciembre el consumo de acueducto fue por un valor de \$6.047.970, mostrando así una disminución en \$633.740 equivalente a un 9.48%

Si bien se evidencia una disminución entre los trimestres, es importante poder seguir revisando las cifras sin las novedades reportadas para el mes de octubre.

-Veeduría ciudadana: para el mes de octubre y noviembre el promedio de consumo por este concepto es por un valor aproximado de \$417.122 y para el mes de diciembre se evidencia aumento representativo a \$1.709.094, encontrándose un crecimiento de \$1.266.408, representado en 303,60%. Desde el reporte que realiza la dependencia de Servicios Administrativos se comunica que hay reformas Palacio Consistorial, construcción, Museo, Teatro y que para el mes de diciembre se da una recuperación de consumos 351 m³, de los meses de octubre y noviembre, ya que se facturó por promedio, dado que no se tenía acceso al medidor.

-Casa de la cultura: Desde el mes de julio de la vigencia evaluada, se han venido evidenciando crecimiento del gasto del acueducto. Por ejemplo, de octubre a diciembre, se evidencia un promedio de consumo ménsula de \$1.577.995, cuando a principios del año el promedio se encontraba en \$800.000, estos crecimientos son debido a las Obras que se están realizando en esta sede, el exceso de acueducto está siendo cobrado al constructor de la obra.

- I.E. Bernardo Arango Macias: Esta institución educativa muestra consumos para el mes de octubre por \$1.181.551, para noviembre \$782.271 y para diciembre de \$948.166, con respecto al trimestre anterior se evidencian los mismos promedios de consumo. Sin embargo, dentro de las instituciones educativas se encuentra dentro de los reportes con mayores consumos de acueducto.



SC6714-1



-I.E. Concejo Municipal: Por su parte, en la Institución Educativa Concejo Municipal, se evidencian disminuciones entre el tercer y cuarto trimestres del año, con diferencias de \$1.431.216, equivalente a 12,43%.

Reportando su mayor gasto dentro del último periodo de tiempo analizado en el mes de octubre con un valor de \$4.476.644.

Dentro del reporte que realiza la secretaría de Servicios administrativos se comunica que se han aumentado los servicios de ocupación para la segunda etapa del Colegio.

Lo anterior, evidencia la falta de trabajo en temas de austeridad, dado que no se está viendo reflejado ahorro en los servicios Públicos.

-Cárcel Municipal: Se identifican disminuciones en el consumo de acueducto entre los trimestres, representando en un 4.65%, equivalente \$402.984. Desde la oficina se ve la importancia de seguir trabajando el tema del ahorro por este concepto. Adicionalmente, hay que dar claridad que se comparte servicios con el Albergue de animales El ARCA, donde se realiza lavado constante de los espacios, jaulas, cobijas y demás. Además de lo anterior, se relaciona en el informe suministrado por servicios administrativos una fuga en el sector de los parqueaderos que ya fue solucionado.



SC6714-1

- **ALCANTARILLADO**

Con respecto al consumo de alcantarillado, como sabemos, es proporcional al consumo de acueducto, por lo cual, dentro de la tabla, se resaltan los mismos ítems mencionados anteriormente.

El aumento entre trimestres por este concepto, es de \$2.262.439, lo cual indica que el gasto decreció en un 5.25%



Se relaciona a continuación la facturación de lo que fueron los últimos tres meses a analizar:



SEDE	REFERENCIA	FACTURACION OCTUBRE 2022	FACTURACION NOVIEMBRE 2022	FACTURACION DICIEMBRE 2022	TOTAL ACUEDUCTO POR SEDE
ANTIGUA SEDE/COMANDO DE POLICIA CABECERA	ALCANTARILLADO	\$29,784.00	\$36,687.00	\$64,837.00	\$131,308.00
JUNTA DE ACCION COMUNAL VILLA ALICIA	ALCANTARILLADO	\$7,600.00	\$4,465.00	\$4,613.00	\$16,678.00
COMANDO POLICIA NUEVA SEDE	ALCANTARILLADO	\$1,928,278	\$1,348,289	\$1,451,595	\$4,728,162.00
CASA PARA LA EDUCACION	ALCANTARILLADO	\$145,478.00	\$135,349.00	\$105,411.00	\$386,238.00
SALON SOCIAL ESTRELLA DEL SUR	ALCANTARILLADO	\$26,254.00	\$30,704.00	\$26,802.00	\$83,760.00
ADMINISTRACION MUNICIPAL	ALCANTARILLADO	\$947,146.00	\$876,001.00	\$790,706.00	\$2,613,853.00
AULA AMBIENTAL	ALCANTARILLADO	\$400,027.00	\$380,029.00	\$268,277.00	\$1,048,333.00
SALON SOCIAL CLARO VERDE	ALCANTARILLADO	\$11,849.00	\$40,217.00	\$12,063.00	\$64,129.00
CANCHA ALCALDIA	ALCANTARILLADO	\$29,124.00	\$29,015.00	\$33,140.00	\$91,279.00
ASOCOMUNAL	ALCANTARILLADO	\$4,525.00	\$4,465.00	\$4,613.00	\$13,603.00
VEEDURIA CIUDADANA	ALCANTARILLADO	\$304,399.00	\$344,953.00	\$1,336,470	\$1,985,822.00
SALON SOCIAL UNIDAD RESIDENCIAL MARRUECOS	ALCANTARILLADO	\$72,280.00	\$32,084.00	\$26,801.00	\$131,165.00
PARQUE PRINCIPAL	ALCANTARILLADO	\$137,014.00	\$154,836.00	\$118,723.00	\$410,573.00
SECRETARIA DE LA MUJER	ALCANTARILLADO	\$62,996.00	\$44,359.00	\$45,819.00	\$153,174.00
CASA DE LA CULTURA	ALCANTARILLADO	\$1,095,103	\$1,413,039	\$1,193,261	\$3,701,403.00
PALACIO CONSISTORIAL	ALCANTARILLADO	\$4,508.00	\$4,465.00	\$4,613.00	\$13,586.00
GERONTOLOGIA	ALCANTARILLADO	\$723,806.00	\$592,779.00	\$318,416.00	\$1,635,001.00
SEDE JAIME ARANGO	ALCANTARILLADO	\$458,947.00	\$231,555.00	\$147,250.00	\$837,752.00
SEDE SANTA MARIA GORETTI	ALCANTARILLADO	\$578,818.00	\$510,815.00	\$343,774.00	\$1,433,407.00
SEDE RAFAEL POMBO	ALCANTARILLADO	\$229,237.00	\$217,409.00	\$257,088.00	\$703,734.00
I.E. BERNARDO ARANGO MACIAS	ALCANTARILLADO	\$918,471.00	\$610,760.00	\$740,658.00	\$2,269,889.00
I.E CONCEJO MUNICIPAL	ALCANTARILLADO	\$3,485,226	\$2,446,981	\$1,936,561	\$7,868,768.00
SEDE MANUELA BELTRAN	ALCANTARILLADO	\$406,662.00	\$203,936.00	\$210,645.00	\$821,243.00
SEDE MANUELA BELTRAN-AUDITORIO ELENA GONZALEZ DE GOMEZ-SUBSECRETARIA DE EDUCACION	ALCANTARILLADO	\$338,777.00	\$382,694.00	\$351,065.00	\$1,072,536.00
BOMBEROS / DEFENSA CIVIL	ALCANTARILLADO	\$363,404.00	\$362,488.00	\$343,717.00	\$1,069,609.00
CARCEL MUNICIPAL	ALCANTARILLADO	\$2,318,173	\$2,106,586	\$2,030,070	\$6,454,829.00
PALACIO CONSISTORIAL	ALCANTARILLADO	\$208,020.00	\$394,201.00	\$467,393.00	\$1,069,614.00
SINDICATO DE TRABAJADORES /CL 81 SUR CR 59 -115 (INTERIOR 1411) Ed. Fuente Clara	ALCANTARILLADO	\$4,620.00	\$10,602.00	\$4,613.00	\$19,835.00
TOTAL ALCANTARILLADO		\$15,240,526.00	\$12,949,763.00	\$12,638,994.00	\$40,829,283.00



SC6714-1

El detalle mensual nos muestras lo siguiente:





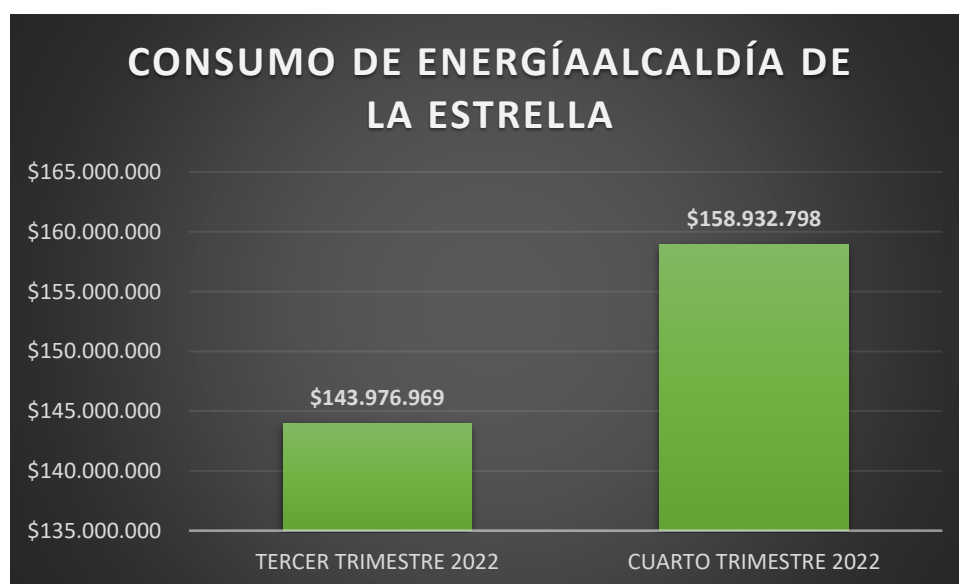
El mayor de los gastos se dio en el mes de octubre, con un valor total de \$15.240.526. A partir de este mes, se evidencia un decrecimiento en el gasto de octubre a noviembre en \$2.290.763 y de noviembre a diciembre de \$310.769, equivalente a 15,03% y 2,39% respectivamente.

- ENERGÍA

El consumo total de energía de todas las sedes, tiene un valor total para el tercer trimestre por \$143.976.969 y para el cuarto trimestre se incrementan gastos a \$158.932.798, evidenciando así, un aumento en un 10.39%, lo cual es equivalente a \$14,955,829.



SC6714-1



A continuación se muestra el detalle de los gastos mensuales por sede con respecto al rubro de energía, los datos que se encuentran resaltados dentro de la tabla son los 9 ítems más representativos donde deja en evidencia los altos consumos:



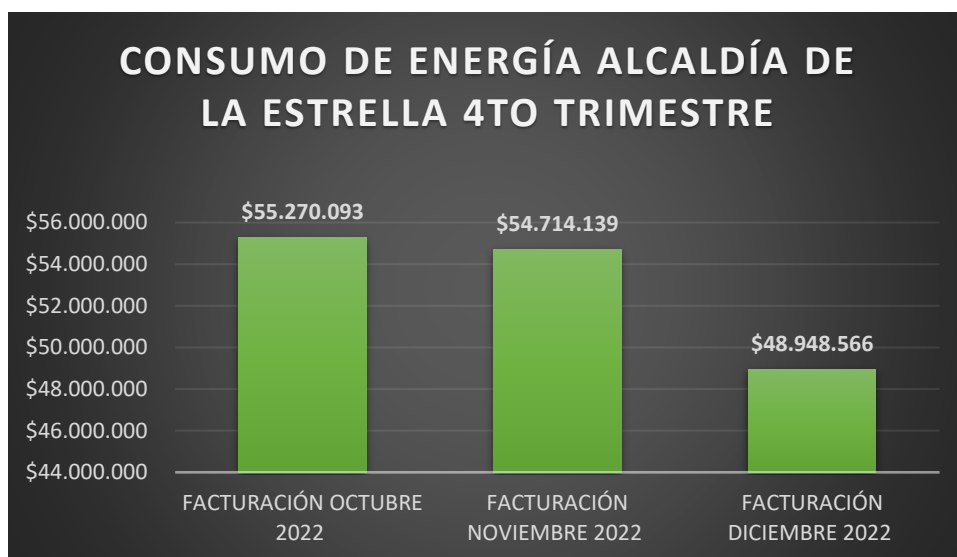
SEDE	REFERENCIA	FACTURACION OCTUBRE 2022	FACTURACION NOVIEMBRE 2022	FACTURACION DICIEMBRE 2022	TOTAL ACUEDUCTO POR SEDE
INMUEBLE BELARCAZAR SAN ISIDRO	ENERGIA	\$149,599.00	\$137,808.00	\$118,689.00	\$406,096.00
GERONTOLOGIA	ENERGIA	\$605,405.00	\$634,410.00	\$569,705.00	\$1,809,520.00
ANTIGUA SEDE/COMANDO DE POLICIA CABECERA	ENERGIA	\$268,467.00	\$253,199.00	\$255,934.00	\$777,600.00
SALON SOCIAL CLARO VERDE	ENERGIA	\$915	\$921	\$1,801.00	\$3,637.00
JUNTA DE ACCION COMUNAL VILLA ALICIA	ENERGIA	\$8,237.00	\$9,207.00	\$5,404.00	\$22,848.00
COMANDO POLICIA NUEVA SEDE	ENERGIA	\$3,867,864	\$3,773,103	\$3,426,489	\$11,067,456.00
CASA PARA LA EDUCACION	ENERGIA	\$846,446.00	\$747,194.00	\$660,528.00	\$2,254,168.00
SALON SOCIAL ESTRELLA DEL SUR	ENERGIA	\$57,951.00	\$89,214.00	\$76,821.00	\$223,986.00
SUBESTACION DE POLICIA TABLAZA- Contrato: 12458792	ENERGIA	\$5,339.00	\$9,207.00	\$13,510.00	\$28,056.00
ADMINISTRACION MUNICIPAL	ENERGIA	\$14,977,866	\$14,246,727	\$12,124,870	\$41,349,463.00
AULA AMBIENTAL	ENERGIA	\$2,942,940	\$3,068,048	\$2,476,980	\$8,487,968.00
CASA EJERCITO	ENERGIA	\$101,056.00	\$89,387.00	\$50,399.00	\$240,842.00
CANCHA ALCALDIA	ENERGIA	\$67,422.00	\$66,522.00	\$59,968.00	\$193,912.00
ASOCOMUNAL PRIMER PISO	ENERGIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASOCOMUNAL	ENERGIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALON SOCIAL UNIDAD RESIDENCIAL MARRUECOS	ENERGIA	\$15,254.00	\$19,182.00	\$15,761.00	\$50,197.00
SEDE MANUELA BELTRAN	ENERGIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SECRETARIA DE LA MUJER	ENERGIA	\$336,346.00	\$226,345.00	\$369,266.00	\$931,957.00
SEDE MANUELA BELTRAN-AUDITORIO ELENA GONZALEZ DE GOMEZ	ENERGIA	\$910,910.00	\$958,664.00	\$825,660.00	\$2,695,234.00
CASA DE LA CULTURA	ENERGIA	\$1,757,340	\$1,700,219	\$1,649,256	\$5,106,815.00
PARQUE PRINCIPAL	ENERGIA	\$247,607.00	\$222,594.00	\$129,474.00	\$599,675.00
ACCION COMUNAL Y CANCHA INMACULADA # 1	ENERGIA	\$44,999.00	\$57,755.00	\$39,946.00	\$142,700.00
FINCA LA CAFETERA PUEBLO VIEJO ORO VERDE	ENERGIA	\$494,223.00	\$539,391.00	\$475,092.00	\$1,508,706.00
INSPECCION DE POLICIA Y COMISARIA DE FAMILIA TABLAZA	ENERGIA	\$342,448.00	\$318,417.00	\$303,218.00	\$964,083.00
CENTRO CULTURAL LA TABLAZA (PERSONERIA DE TABLAZA-CASA DE LA CULTURA-BIBLIOTECA)	ENERGIA	\$395,836.00	\$296,933.00	\$190,637.00	\$883,406.00
CASA JUVENTUD FINCA EL RECUERDO	ENERGIA	\$186,339.00	\$235,574.00	\$340,698.00	\$762,611.00
SEDE JAIME ARANGO	ENERGIA	\$1,475,042	\$1,419,450	\$1,239,142	\$4,133,634.00
SEDE SANTA MARÍA GORETTI	ENERGIA	\$665,066.00	\$701,285.00	\$600,432.00	\$1,966,783.00
BIBLIOTECA BERNARDO ARANGO MACIAS	ENERGIA	\$384,396.00	\$404,351.00	\$365,513.00	\$1,154,260.00
I.E ANA EVA ESCOBAR-SEDE PRIMARIA	ENERGIA	\$228,044.00	\$241,690.00	\$248,429.00	\$718,163.00
I.E.ANA EVA ESCOBAR-SEDE SECUNDARIA	ENERGIA	\$1,398,011	\$1,253,719	\$1,031,993	\$3,683,723.00
BIBLIOTECA PUEBLO VIEJO	ENERGIA	\$182,283.00	\$163,429.00	\$164,368.00	\$510,080.00
SEDE LA INMACULADA	ENERGIA	\$1,344,470	\$1,209,831	\$1,131,214	\$3,685,515.00
SEDE TULLIO OSPINA	ENERGIA	\$1,933,932	\$1,973,720	\$1,733,886	\$5,641,538.00
SEDE ATANASIO GIRARDOT	ENERGIA	\$485,834.00	\$468,802.00	\$449,573.00	\$1,404,209.00
SEDE RAFAEL POMBO	ENERGIA	\$868,754.00	\$1,089,083	\$924,116.00	\$2,881,953.00
IE. BERNARDO ARANGO MACIAS	ENERGIA	\$2,786,768	\$2,912,823	\$2,806,029	\$8,505,620.00
I.E CONCEJO MUNICIPAL	ENERGIA	\$3,114,359	\$3,486,162	\$3,276,318	\$9,876,839.00
I.E JOSE ANTONIO GALÁN	ENERGIA	\$2,675,976	\$2,809,771	\$2,719,516	\$8,205,263.00
SEDE MANUELA BELTRAN	ENERGIA	\$1,173,780	\$1,101,800	\$1,172,343	\$3,447,923.00
SEDE MANUELA BELTRAN	ENERGIA	\$0	\$129,669.00	\$99,822.00	\$229,491.00
BOMBEROS / DEFENSA CIVIL	ENERGIA	\$1,394,807	\$1,474,079	\$1,269,013	\$4,137,899.00
CARCEL MUNICIPAL	ENERGIA	\$5,439,505	\$5,450,686	\$4,900,276	\$15,790,467.00
PALACIO CONSISTORIAL	ENERGIA	\$774,130.00	\$588,496.00	\$528,380.00	\$1,891,006.00
SINDICATO DE TRABAJADORES /CL 81 SUR CR 59 -115 (INTERIOR 1411) Ed. Fuente Clara	ENERGIA	\$14,890.00	\$15,578.00	\$10,527.00	\$40,995.00
SUBESTACION DE POLICIA PUEBLO VIEJO	ENERGIA	\$299,237.00	\$119,694.00	\$97,570.00	\$516,501.00
TOTAL ENERGIA		\$55,270,093.00	\$54,714,139.00	\$48,948,566.00	\$158,932,798.00



SC6714-1



De los últimos tres meses a revisar, la facturación con mayores gastos, es el mes de octubre, con un valor total de \$55.270.093, y el mes con menor consumo de energía, es el mes de diciembre, con \$48.948.566, mostrado así un decrecimiento de octubre a diciembre en un 11.44%.



SC6714-1

Dentro de las sedes que reportan mayores gasto se encuentran:

- **Comando de Policía Nueva sede:** El comando de la Policía en su nueva sede, para el tercer trimestre, facturó un valor total de \$10.624.263 y para el cuarto trimestre el consumo reportado fue por un valor de \$11,067,456, por lo que se evidencia un aumento en \$443.193, representado en un 4.17%

-**La Administración Municipal:** para el tercer trimestre se facturó un valor total de \$38.377.931 y para el cuarto trimestre el consumo reportado fue por un valor de \$41.349.463, por lo que se evidencia un aumento en \$2.971.532, representado en un 7.74%. Los altos costos se deben a la conectividad por parte de los funcionarios que laboran dentro de las instalaciones de la Administración.

-**El Aula Ambiental:** para el caso del Aula Ambiental, para el anterior trimestre se tuvo facturación por un valor total de \$7.802.008 y para el cuarto trimestre se reportan gastos por \$8.487.968, teniendo así un aumento en un 8.79%, representados en \$685.960. Los valores altos por consumo de energía son justificados en inicio de programas de formación en distintos horarios, mayor utilización de implementos en las distintas clases.

-**Sede Tulio Ospina:** para el tercer trimestre del año esta sede tuvo un gasto de \$5.201.215 y para el cuarto trimestre se reposta gastos por \$5.641.538, evidenciando así un aumento no muy significativo de \$440.323, equivalente a 8,46%.



- **I.E. Bernardo Arango Macias:** para esta institución educativa se tuvo un aumento entre los trimestres a comparar, en un valor total de \$1.416.613, lo que representa un aumento en el gasto en un 19.98%.

- **I.E Concejo Municipal:** para esta Institución educativa se tiene los siguientes consumos de energía para el tercer y cuarto trimestre de la vigencia 2022:

TERCER TRIMESTRE	\$8,112,605
CUARTO TRIMESTRE	\$9,876,839

Mostrado de esta forma, un crecimiento en el gasto de un trimestre al otro por un valor de \$1.764.234, lo que refleja un aumento del 21,74%. Para los aumentos reportados, se presenta justificación de que se ha incrementado el servicio por la ocupación de la segunda etapa de la Institución.

- **José Antonio Galán:** del tercer al cuarto trimestre, se ha reportado un crecimiento por concepto de energía de \$2.083.863, lo que es igual a un 34.04% de crecimiento entre los periodos.

- **Cárcel Municipal:** para el anterior trimestre se tuvo facturación por un valor total de \$14.845.401 y para el cuarto trimestre se reportan gastos por \$15.790.467, teniendo así un aumento en un 6.36%, representado en \$945.066



SC6714-1

- **GAS**

En lo que se refiere al consumo del gas, la sumatoria de todas las sedes, de julio a septiembre, se observa un consumo de \$2.257.761 y para los meses de octubre a diciembre aumenta dicho consumo a \$3.058.913, mostrando diferencia entre los periodos por \$801.152, lo equivalente a un 35.48% de decrecimiento del gasto.



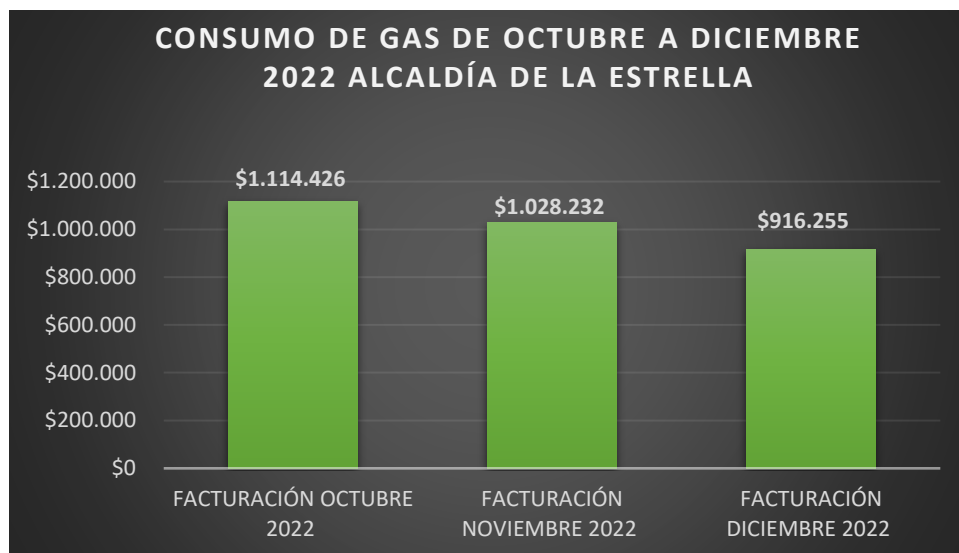


Se relaciona tabla donde se muestran los consumos detallados mes a mes del cuarto trimestre del 2022:

SEDE	REFERENCIA	FACTURACIÓN OCTUBRE 2022	FACTURACIÓN NOVIEMBRE 2022	FACTURACIÓN DICIEMBRE 2022	TOTAL CONSUMO DE GAS POR SEDE
CENTRO INFANTIL CARITAS LINDAS	GAS	\$94,843.00	\$87,561.00	\$86,155.00	\$268,559.00
COMANDO POLICIA NUEVA SEDE	GAS	\$11,067.00	\$12,893.00	\$26,263.00	\$50,223.00
AULA AMBIENTAL	GAS	\$3,811.00	\$3,811.00	\$3,876.00	\$11,498.00
CASA EJERCITO	GAS	\$164,126.00	\$170,003.00	\$152,080.00	\$486,209.00
CASA JUVENTUD FINCA EL RECUERDO	GAS	\$3,804.00	\$3,831.00	\$3,828.00	\$11,463.00
SEDE JAIME ARANGO	GAS	\$15,183.00	\$5,168.00	\$3,559.00	\$23,910.00
SEDE ATANASIO GIRARDOT	GAS	\$3,499.00	\$3,499.00	\$6,987.00	\$13,985.00
SEDE RAFAEL POMBO	GAS	\$5,077.00	\$8,534.00	\$3,538.00	\$17,149.00
I.E. BERNARDO ARANGO MACIAS	GAS	\$191,231.00	\$207,125.00	\$183,994.00	\$582,350.00
I.E. CONCEJO MUNICIPAL	GAS	\$15,216.00	\$15,322.00	\$15,312.00	\$45,850.00
I.E. JOSE ANTONIO GALÁN	GAS	\$309,863.00	\$178,537.00	\$172,265.00	\$660,665.00
I.E. JOSE ANTONIO GALÁN/CAFETERIA	GAS	\$3,804.00	\$3,831.00	\$3,828.00	\$11,463.00
SEDE MANUELA BELTRAN	GAS	\$3,811.00	\$3,811.00	\$3,876.00	\$11,498.00
SEDE MANUELA BELTRAN	GAS	\$0.00	\$3,499.00	\$3,559.00	\$7,058.00
CARCEL MUNICIPAL	GAS	\$285,592.00	\$317,308.00	\$243,576.00	\$846,476.00
SINDICATO DE TRABAJADORES /CL 81 SUR CR 59 - 115 (INTERIOR 1411) Ed. Fuente Clara	GAS	\$3,499.00	\$3,499.00	\$3,559.00	\$10,557.00
TOTAL CONSUMO DEL GAS		\$1,114,426.00	\$1,028,232.00	\$916,255.00	\$3,058,913.00



SC6714-1



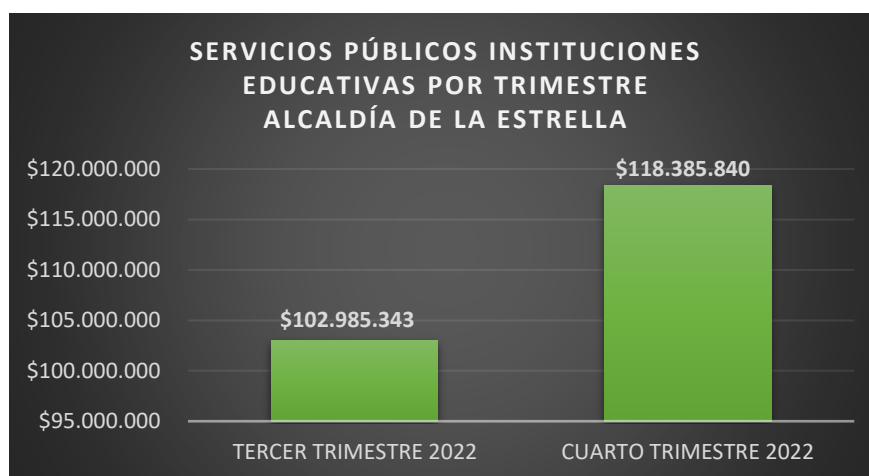
Dentro de los consumos más altos encontramos las siguientes sedes: La Cárcel Municipal con el mayor de los consumos con \$846.476, seguido de la Institución educativa Jose Antonio Galán y el Bernardo Arango Macias con valores totales dentro del trimestre de \$660.665 y 582.350 respectivamente y por último \$486.209 en la sede de Casa para el Ejército.

Los valores de los consumos no son muy representativos en comparación con otros servicios; sin embargo, han venido en crecimiento para la vigencia 2022.



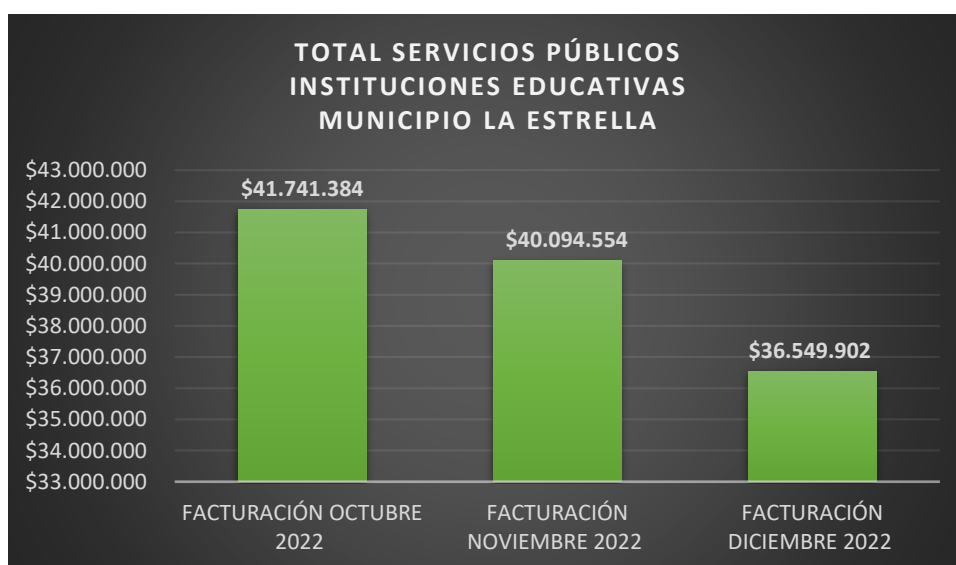
- INSTITUCIONES EDUCATIVAS

En lo que se refiere al consumo total de Servicios Públicos, la sumatoria de todas las sedes, en el período de julio a septiembre, fue por un valor de 102.985.342 y el trimestre de octubre a diciembre, el consumo fue de \$118.385.840, mostrando así un incremento de \$15.400.498, lo equivalente a un 14.95% de crecimiento en el gasto.



SC6714-1

En la siguiente gráfica, se muestran los consumos detallados mes a mes del cuarto trimestre del 2022:





A continuación, se observan las Instituciones Educativas conjuntamente y se revisarán los valores totales facturados en los servicios públicos, las cifras resaltadas en amarillo son los gastos más representativos:

SEDE	FACTURACIÓN OCTUBRE 2022	FACTURACIÓN NOVIEMBRE 2022	FACTURACIÓN DICIEMBRE 2022	TOTAL CONSUMO POR SEDE
Total, CENTRO INFANTIL CARITAS LINDAS	\$158,788.00	\$154,720.00	\$150,283.00	\$463,791.00
Total, AULA AMBIENTAL	\$3,923,730	\$4,006,245	\$3,157,957	\$11,087,932.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN	\$24,248.00	\$26,119.00	\$24,337.00	\$74,704.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN-AUDITORIO ELENA GONZALEZ DE GOMEZ	\$989,899.00	\$1,039,807.00	\$904,776.00	\$2,934,482.00
Total, SEDE JAIME ARANGO	\$2,663,478	\$2,082,168	\$1,706,391	\$6,452,037.00
TOTAL, SEDE SANTA MARÍA GORETTI	\$2,348,024	\$2,231,799	\$1,973,788	\$6,553,611.00
Total, I.E ANA EVA ESCOBAR-SEDE PRIMARIA	\$300,355.00	\$316,144.00	\$320,862.00	\$937,361.00
Total I.E.ANA EVA ESCOBAR- SEDE SECUNDARIA	\$1,885,359	\$1,743,211	\$1,520,091	\$5,148,661.00
TOTAL, SEDE LA INMACULADA	\$1,800,414	\$1,668,990	\$1,587,894	\$5,057,298.00
TOTAL SEDE TUJIO OSPINA	\$1,976,562	\$2,018,493	\$1,776,638	\$5,771,693.00
Total SEDE ATANASIO GIRARDOT	\$553,278.00	\$539,461.00	\$520,688.00	\$1,613,427.00
TOTAL SEDE RAFAEL POMBO	\$1,928,649	\$2,138,637	\$2,060,883	\$6,128,169.00
Total, I.E. BERNARDO ARANGO MACIAS	\$5,868,302	\$5,327,154	\$5,501,210	\$16,696,666.00
Total, I.E CONCEJO MUNICIPAL	\$11,835,594	\$9,702,380	\$8,336,739	\$29,874,713.00
TOTAL, I.E JOSE ANTONIO GALÁN	\$4,056,511	\$4,086,932	\$4,001,620	\$12,145,063.00
TOTAL, I.E JOSE ANTONIO GALÁN/CAFETERIA	\$3,804.00	\$3,831.00	\$3,828.00	\$11,463.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN	\$580,813.00	\$1,827,220.00	\$1,911,350.00	\$4,319,383.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN	\$902	\$74,562	\$71,585	\$147,049.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN	\$0.00	\$161,200.00	\$148,521.00	\$309,721.00
TOTAL, SEDE MANUELA BELTRAN-AUDITORIO ELENA GONZALEZ DE GOMEZ-SUBSECRETARIA DE EDUCACION	\$842,674.00	\$945,481.00	\$870,461.00	\$2,658,616.00
TOTAL CONSUMO INSTITUCIONES EDUCATIVAS	\$41,741,384.00	\$40,094,554.00	\$36,549,902.00	\$118,385,840.00



SC6714-1

Dentro del total de los gastos reportados en el cuarto trimestre por concepto de servicios públicos de las Instituciones Educativas de la Alcaldía de la Estrella, los valores reportados alcanzan hasta aproximadamente veintinueve millones de pesos. Si bien varias de estas Instituciones Educativas tiene una cantidad representativa de estudiantes, es importante realizar seguimiento detallado.

Los gastos más representativos dentro del total de los servicios Públicos son Energía y Acueducto.

Las siguientes instituciones educativas son las que se encontraron con mayores consumos de servicios públicos:

- **Aula Ambiental:** el crecimiento entre los trimestres se da por un valor total de \$511.603, a lo que equivale a 4,83%. En el mes de noviembre se reporta el inicio de programas de formación en distintos horarios, por lo cual se da mayor utilización de implementos en las distintas clases.
- **Sede Jaime Arango:** En el mes de octubre a diciembre, los servicios pasaron de \$2.663.478 a \$1.706.391, representando una disminución del 35.93%. Dentro de los servicios públicos, los valores más representativos fueron los rubros de acueducto y alcantarillado. Desde el reporte que realiza la secretaría de Servicios Administrativos, se da a conocer a la oficina que para la facturación del mes de septiembre (enviada en el mes de octubre) se



genera PQR a EPM con número 20220120179005, donde se solicita realizar una visita a campo para revisar el medidor.

- **Santa María Goretti:** Esta sede, ya no se encuentra en funcionamiento, según el reporte que se realiza desde la Secretaría de Educación, las instalaciones se están usando como bodega, a pesar de ello, se evidencia que dichos servicios públicos tiene una facturación representativa. Para este último trimestre se da un gasto por un valor total \$6.553.611, mostrando disminución de \$574.053 entre los trimestres; sin embargo, es importante revisar el tema a fondo por las circunstancias mencionadas anteriormente.
- **Sede Rafael Pombo:** para el trimestre analizado el gasto por este concepto es por un total de \$6.128.169 y para el tercer trimestre fue de \$5.190.741, evidenciándose un crecimiento del 18,05%. Dentro del trimestre evaluado se evidencia un crecimiento de octubre a diciembre en 6.85%, lo que es igual a \$132.234.
- **I.E. Bernardo Arango Macias:** Esta Institución Educativa es una de las que se encuentra con mayores gastos de servicios públicos dentro de todas las sedes reportadas; en total dentro del trimestre se facturó un valor total de \$16.696.666. Comparando el tercer con el cuarto trimestre del año 2022, se evidencia decrecimiento del 2,35% equivalente a \$403.070, lo que indica que sus consumos se han mantenido dentro del promedio.
- **I.E. Concejo Municipal:** Esta institución educativa es la que reportan mayores gastos de servicios públicos. Sus mayores consumos están en acueducto, alcantarillado y energía. El total del consumo en el último trimestre es por un valor de \$29.874.713, evidenciándose con respecto al trimestre anterior una disminución de \$1.349.359, representado en un 4.32% entre los periodos evaluados.
- **I.E Jose Antonio Galán:** su consumo total dentro del tercer trimestre fue por un valor de \$10.058.249, aumentando entre los dos periodos en \$2.086.814, lo que indica que su consumo ha aumentado en un 20,74% en los de servicios dentro de esta Institución Educativa.



SC6714-1

4. VEHÍCULOS OFICIALES:

En temas de mantenimiento:

Para el tercer trimestre se reporta un gasto por mantenimiento de vehículos dentro de la Alcaldía por un valor de \$90.199.425 y para el cuarto trimestre, el gasto fue por un valor de \$95.002.701. Mostrando así un aumento en el gasto en un 65,64%, representado en \$4.803.276.



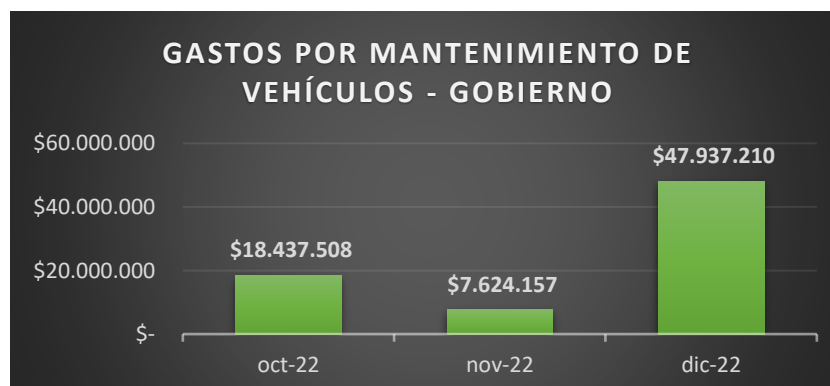
A continuación se relaciona el gasto que se dio en cada uno de los meses de octubre a diciembre de la siguiente manera:

- Para la secretaría de Servicios Administrativos



Podemos observar que, el mayor gasto fue en el mes de diciembre con un valor de \$14.714.156, seguido con el mes de octubre con gasto total de \$3.746.370 y por último encontramos el mes de noviembre con \$2.543.300

-Para los vehículos Oficiales, el gasto que se reporta desde la secretaría de Gobierno de manera mensual dentro del trimestre fue la siguiente:



SC6714-1



Para la secretaría de Gobierno, el mayor de los gastos también se da en el mes de diciembre por un valor de \$47.937.210, seguido del mes de octubre con un valor de \$18.437.508 y para noviembre \$7.624.157.

Para el consumo de Gasolina tenemos las siguientes cifras:

El consumo por este concepto para el tercer trimestre fue por un valor de \$31.228.586, y para el cuarto periodo fue de \$29.202.103, evidenciando una disminución en el gasto de \$2.026.483, equivale a 6,48%.



SC6714-1

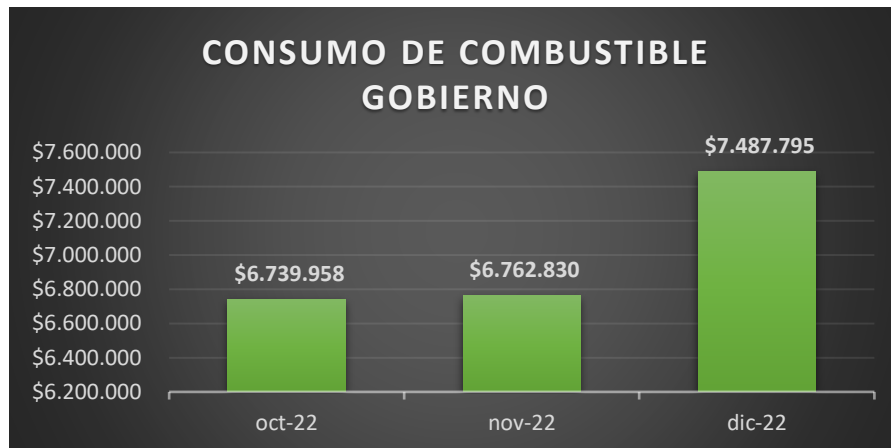
El consumo de combustible del parque automotor de la Secretaría de Servicios Administrativos por vehículo fue el siguiente:

CONSUMO COMBUSTIBLE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE 2022					
PLACA	COMBUSTIBLE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
BTU139	Corriente	187.600	337.600	346.150	871.350
CANECA	Corriente / Diesel	1.348.884	1.049.087	702.607	3.100.578
MOI11E	Corriente	0	10.000	19.780	29.780
MOI12E	Corriente	35.091	0	39.560	74.651
OCF001	Diesel	729.079	635.092	384.178	1.748.349
OCF005	Diesel	557.400	222.960	668.880	1.449.240
OCF017	Corriente	466.617	145.350	296.700	908.667
VRA19A	Corriente	14.070	0	14.835	28.905
TOTAL		3.338.741	2.400.089	2.472.690	8.211.520

El consumo total del parque automotor de la Secretaría de Servicios Administrativos, alcanza un gasto total de **\$8.211.520** para el cuarto trimestre de 2022; representando en un **29,11%** del total del consumo de combustible dentro de la Administración para el periodo de octubre a diciembre.



En lo que se refiere a los **vehículos oficiales** pertenecientes a la **Secretaría de Gobierno**, las cifras reportadas mes a mes son las siguientes:



SC6714-1

El mayor de los consumos dentro del trimestre analizado fue en el mes de diciembre con \$7.487.795 y el mes de octubre y noviembre tiene gastos muy similares que se encuentran en \$6.750.000 aproximadamente; mostrando así, aumentos de octubre a diciembre en \$747.837, lo que equivale a una disminución de 11.09%

El valor total del consumo de combustible para los vehículos oficiales dentro del periodo, fue de \$20.990.583, representando un 71.88% del gasto total del consumo de combustible total dentro de la administración.

Cabe aclarar que para tanquear los Vehículos, estos se encuentran dotados de chips electrónicos para controlar que no se saque combustible de los mismos; igualmente, la estación de gasolina lleva un control físico de los vehículos con los respectivos tiempos en que llegan a abastecerse.

5. GASTO DE PAPELERÍA Y ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA

En este rubro van incluidos los siguientes gastos: consumos de papelería, cafetería, elementos de SST y elementos para mantenimiento correctivo y preventivo de instalaciones locativas.

En el tercer trimestre, se dio un gasto total por este concepto en \$87.132.99, mostrando que el mes con más consumo o solicitudes de insumos fue el periodo de agosto con \$33.079.723 y para el cuarto



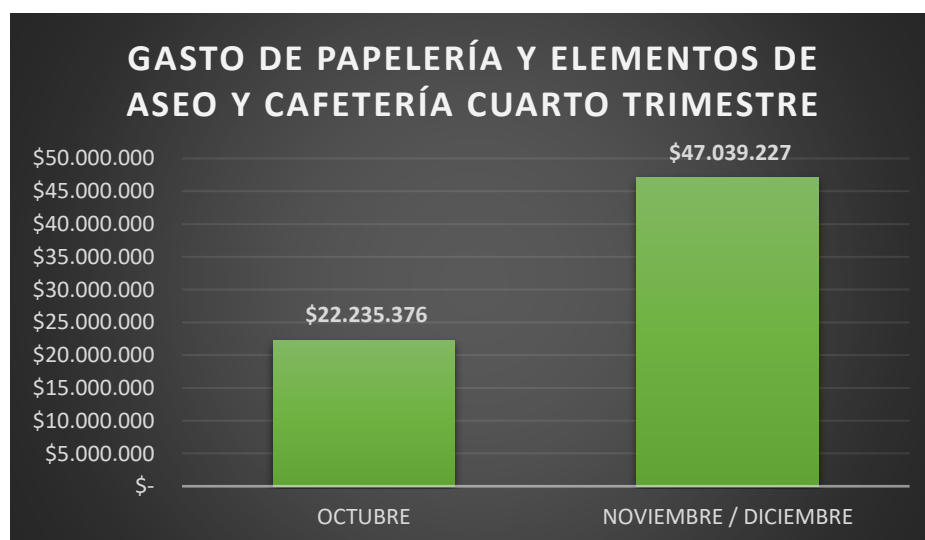
trimestre, el gasto reportado fue por \$69.274.603, y el mes con más solicitudes de insumos fue noviembre/diciembre con \$47.039.227.

Lo anterior indica un decrecimiento representativo entre los dos trimestres evaluados, reportando exactamente un aumento en un 20.49%, equivalente a \$17.858.393.



SC6714-1

El consumo por estos conceptos, mes a mes, es el siguiente:





En la siguiente tabla, se muestra el consumo mensual por cada una de las secretarías:

CONSUMO DE OCTUBRE 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022			
DEPENDENCIA	OCTUBRE	NOVIEMBRE / DICIEMBRE	TOTAL CONSUMO 4TO TRIMESTRE
Despacho Alcaldía y Jurídica (greca)	\$ 1,610,103	\$ 2,327,396	\$ 3,937,499
Sec. Educación (Subsecretaría de Educación, casa de la cultura, Casa para la Educación, Aula Ambiental)	\$ 2,891,431	\$ 5,124,885	\$ 8,016,316
Servicios Administrativos (Seguridad y Salud en el Trabajo, Trabajadores Oficiales, Artículos para la Infraestructura (tubos led, lámparas, archivo, sistemas, Consistorial, dotación de silla, entre otros)	\$ 7,049,078	\$ 13,931,264	\$ 20,980,342
Sec. Hacienda (Catastro, Industria y Comercio, Fiscalización y Tesorería)	\$ 1,841,195	\$ 3,593,607	\$ 5,434,802
Sec. Gobierno (Policía Cabecera, Policía Tablaza, Policía Pueblo Viejo, Fiscalía, Inspección de Policía n. 1 y 2)	\$ 1,735,075	\$ 6,090,879	\$ 7,825,954
Sec. Planeación (Sisbén, ELEVA)	\$ 1,439,987	\$ 1,638,709	\$ 3,078,696
Sec. Obras Públicas	\$ 444,053	\$ 532,865	\$ 976,918
Sec. Salud y Protección Social (gerontología)	\$ 1,524,967	\$ 3,829,621	\$ 5,354,588
Sec. General (Desarrollo Comunitario)	\$ 1,056,032	\$ 4,271,168	\$ 5,327,200
Control Interno de Gestión	\$ -	\$ -	\$ -
Control Interno Disciplinario	\$ -	\$ -	\$ -
Sec. Movilidad	\$ 770,732	\$ 2,849,037	\$ 3,619,769
Sec. Medio Ambiente (Arca) Adecuación de archivadores-	\$ 1,073,176	\$ 1,278,229	\$ 2,351,405
Sec. De la Mujer, Diversidad y género (adecuación de sillas, tableros)	\$ 799,547	\$ 1,571,567	\$ 2,371,114
TOTAL	\$ 22,235,376	\$ 47,039,227	\$ 69,274,603



SC6714-1

Dentro de los mayores gastos del trimestre se encuentran las siguientes dependencias:

-Secretaría de Educación: Dentro de los consumos más altos tenemos a esta Secretaría con un consumo total de \$11.597.580 para el tercer trimestre y para el cuarto fue de \$8.016.316, lo que nos indica que hubo un decrecimiento del gasto de \$3.581.264, representado en un 44.67%. Este gasto es uno de los más altos debido a que se incluyen las siguientes sedes: casa de la cultura, Casa para la Educación y Aula Ambiental.

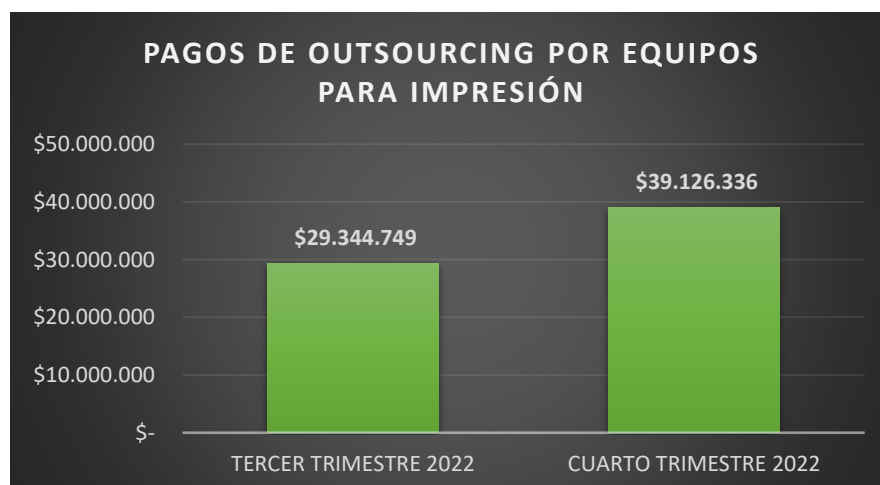
-Secretaría de Servicios Administrativos: es la secretaría con mayores gastos dentro del trimestre, su consumo para el tercer periodo es de \$27.569.964 y para el cuarto periodo es de \$20.980.342, mostrando así una disminución en gasto por \$6.589.622. Los altos consumos dentro de la Secretaría son justificados a razón que van incluidos gastos para los trabajadores Oficiales, Artículos para la Infraestructura, archivo, sistemas, Consistorial, Elementos de seguridad y salud en el trabajo, entre otros. El gasto de esta secretaría representa en el 30.28% del gasto total que se da por este concepto.



-Secretaría de gobierno: dentro de los gastos de esta secretaría se incluyen policía cabecera, policía Tablaza, policía pueblo viejo, fiscalía e inspección de policía 1 y 2. El total del gasto para el tercer trimestre fue de \$7,881,536 y para el cuarto \$7.825.954, lo anterior indica que dichos consumos son muy constantes y no hay mayor cambio entre trimestres.

6. GASTOS EN IMPRESOS Y PAPELERÍA

La relación de pagos que se realizaron por concepto de Outsourcing de equipos para impresos, fotocopiado, escaneo y mantenimiento preventivo y correctivo de equipos propios de la administración fue la siguiente para ambos trimestres:



Los gastos para el tercer trimestre fueron por valores de \$29.344.749 y para el cuarto trimestre tuvo un aumento de \$9.781.587, quedando así para el cuarto periodo en \$39.126.336. El incremento en el gasto fue exactamente en un 33.33%.

- ARCHIVO

Desde el Archivo, se han venido generando ahorros, dando cumplimiento con la estrategia desde la vigencia 2021 de “reducción al máximo del uso papel” Una de las acciones implementadas en la ventanilla Interna de radicación, por haber reducido el número de cantidades de copias en los documentos como memorandos, comunicaciones, certificados, resoluciones y decretos, pasado a sacar únicamente 2 copias en lugar de 3, se evidencia un ahorro por un valor de \$125.361 para el cuarto trimestre del año.



SC6714-1



A continuación, se relaciona el detalle del tercer y cuarto periodo analizado:

TIPO DOCUMENTAL	CANTIDAD EN COPIA DEJADA DE PRODUCIR	VALOR POR HOJA	TOTAL	VALORES TRIMESTRE ANTERIOR POR HOJAS UTILIZADAS	VALOR TRIMESTRE ANTERIOS
CERTIFICADOS	753	CARTA 90% X \$15,827	\$ 10.725	33 DE AUMENTO	\$16.143,54
		OFICIO 10% X \$18,112	\$ 1.363		
COMUNICADOS EXTERNOS	4923	CARTA 80% X \$15,827	\$62.333	339 DISMINUYO	\$60.838
		OFICIO 20% X \$18,112	\$17.833		
DECRETOS	64	OFICIO 100% X \$18,112	\$1.160	14 DE AUMENTO	\$ 4.415
MEMORANDOS	849	CARTA 100% X \$15,827	\$13.437,1	101 DE AUMENTO	\$ 561,472
RESOLUCIONES	1.022	OFICIO % 100 X \$18,112	\$18.510,4	210 DE AUMENTO	\$34.575
TOTALES	7574	TAMAÑO DE LA HOJA	\$86.495,1	\$25.427 AUMENTO EN GASTO	\$81.396,54
		CARTA 100%	\$ 38.866		\$18.537
		OFICIO 100 %	125.361		99.933,54



SC6714-1

- VENTANILLA USUARIO EXTERNO

En el tercer trimestre del 2022 se recepcionan 2.994 documentos y para el cuarto trimestre fueron 2.910, de los cuales NO se realiza reproducción física de estas unidades documentales diferentes a las entregadas por el ciudadano en la ventanilla, a hoy con el nuevo programa SIM desde la entrega inicial a oficinas se hace en el mismo momento de radicación exportando la información en PDF y quedando consignada toda del documento, lo que implica que no se imprime o maneja copia alguna, que pueda generar un costo de papel.

- ARCHIVO CENTRAL

En cuanto al tema de escaneo, fondos acumulados en el archivo central, tomando como base el valor que tiene en el comercio el escaneo de una hoja, el cual es de \$500, para el cuarto trimestre fue de \$1.920.000, valores que incluye, el escaneo (de 3.840 de documentos digitalizados).



A continuación, se muestra el detalle de la información del Archivo central:

ARTICULO	FECHA	CANTIDAD EN EXISTENCIA	CANTIDAD ENTREGADA EN ESTE PERIODO	OBSERVACIONES	CAJA NUMERO 9 PARA ARCHIVO
CAJAS	A la fecha en Archivo Central no posee	A diciembre 30 del 2022 no hay existencia de cajas, se realizó entrega del 100%	Las cajas entre octubre y noviembre y diciembre fueron entregadas en su totalidad de 166	En el mes de diciembre se pasó datos de la ficha técnica para pedido al almacén para la vigencia 2023.	EXISTENCIA: 0
ESCANEAO FONDOS ACUMULADOS ARCHIVO CENTRAL CON FECHAS EXTREMAS 2004 A 2015	Octubre a diciembre del 2022	En el momento en el archivo central hay una existencia de 78 metros lineales de información que para la conservación debe ser llevada a imagen digital	Para el periodo octubre a diciembre se han digitalizado documentos así: Octubre: 2.167 Noviembre: 448 Diciembre: 1.225 Total, de 3.840	Los escaneos realizados corresponden a la secretaria de seguridad social área de aseguramiento, y se inició con el Despacho de dicha secretaria; es de aclarar que este proceso es lento toda vez que hay papelería infectada y otra a la que se le debe hacer un expurgue de identificación y clasificación para escaneo.	Tomando como base el valor que tiene en el comercio el escaneo de una hoja que es de \$500 estaríamos hablando de un ahorro de \$1.920.000 más el ahorro del pago de una persona que podría ganar el mínimo salarios por ejercer esta actividad que consiste en (separación de documentos, traslado de cajas carpetas, identificación de la unidad documental entregada para escaneo, retiro de material abrasivo, escaneo, creación de pdf en las carpetas, identificado la unidad administrativa y la unidad productora que debe quedar consignado el nombre digital . \$1.920.000 valor escaneo Esto se ahorra sin necesidad de contratar una persona para la dicha función.



SC6714-1

7. PÓLIZAS Y SEGUROS

Modificaciones e inclusiones realizadas a las pólizas actualmente contratadas por el Municipio durante la vigencia del 01 de octubre de 2022 al 30 de diciembre de 2022

POLIZA	RAMO	VIG DESDE	VIG HASTA	TOTAL PRIMA
800211267	CUMPLIMIENTO	10/10/2022	10/05/2024	\$ 13.204.237
9012	MODIFICACION N°2 MULTIRIESGO	21/10/2022	12/07/2023	\$ 26.983
1002574	MODIFICACION N°1 INCENDIO	19/10/2022	12/07/2023	\$ 313.944
6158014235	MODIFICACION N°3 VIDA GRUPO DEUDORES	19/10/2022	12/07/2023	\$ 364.845
1008004271141000	SOAT OCF022	24/11/2022	12/07/2023	\$ 1.254.800
1008004271139000	SOAT TLV51F	18/12/2022	12/07/2023	\$ 968.000
1008004271140000	SOAT TLV52F	18/12/2022	12/07/2023	\$ 968.000
1008004271119000	SOAT TLV53F	21/12/2022	12/07/2023	\$ 963.000
10080042711200000	SOAT TLV54F	12/12/2022	12/07/2023	\$ 968.000
1008004271121000	SOAT ZXS79F	21/12/2022	12/07/2023	\$ 963.000
9012	MODIFICACION N° 3 MULTIRIESGO	29/11/2022	12/07/2023	\$ 1.072.911
9012	MODIFICACION N°4 MULTIRIESGO	12/12/2022	12/07/2023	\$ 2.971
8002010456	MODIFICACION N°5 CUMPLIMIENTO	7/12/2022	28/02/2024	\$ 3.242.882
8002010810	MODIFICACION N°2 CUMPLIMIENTO	28/12/2022	20/10/2023	\$ 3.281.142
TOTAL PRIMAS PAGADAS DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE DICIEMBRE DE 2022				\$ 27.594.715



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Para el cuarto trimestre se genera disminución en el rubro de Horas extras de un periodo a otro, dicha disminución es de un 25.21%, lo que equivale a \$55.402.199 de ahorro. El ahorro más representativo por este concepto se genera desde la Secretaría de Obras Públicas, seguido de la Secretaría de movilidad.
- El mayor porcentaje de los gastos dentro del rubro de la contratación, se da por concepto de contratos de prestación de servicio y de apoyo a la gestión, representando un 42.85% del gasto total.
- Es importante tener en cuenta que hay varias sedes que se encuentran en el mismo predio y que por ende pueden relacionarse con mayor consumo de servicios públicos, como lo son: La Cárcel municipal con el Albergue el Arca y El cuerpo de Bomberos con La Defensa Civil. Dichas sedes en el trimestre evaluado reportan disminuciones en el pago de su facturación. Pero en el caso de la Cárcel municipal, junto con el Albergue, el Arca continúan siendo de los predios con más gastos por este concepto. Desde la oficina de control interno se buscarán espacios con cada una de estas sedes para revisar dicho tema.
- Desde la Oficina de Control Interno de Gestión, se reitera la importancia de realizar mesas de trabajo con la Secretaría de Educación para realizar seguimiento a las diferentes Instituciones Educativas de la Alcaldía Municipal, puesto que en la actualidad hay Instituciones que continúan con daños y con altos consumos de servicios públicos
- Desde el mes de septiembre de 2022, se venía trabajando con todas las áreas involucradas el tema de los gastos altos de acueducto para Gerontología. A la fecha, los inconvenientes reportados desde el mes de mayo, ha sido solucionados, y como evidencia se refleja en los cambios representativos de los gastos de acueducto, pasando de \$5.600.000 a \$2.100.000 aproximadamente de manera trimestral.
- De acuerdo a cambios de algunas de las políticas de Estado, se van a realizar cambios en las tarifas de servicios Públicos, las cuales se verán reflejadas en el próximo trimestre del año.
- Desde la pasada vigencia, en el informe de Austeridad en el gasto, se viene realizando anotaciones frente al compromiso adquirido por el Municipio y la Policía en el año 2016: Con la construcción del Comando, se estableció que, una vez recibida la edificación por parte del organismo de seguridad, este asumiría los costos de sostenimiento y mantenimiento del inmueble. Así las



SC6714-1



cosas, es propio de la Alta Dirección, estudiar la viabilidad de que esa suma que se gasta en los pagos de servicios públicos, sean trasladados a la institución, como fue el convenio establecido".

- El rubro de incapacidades, presentó para este último trimestre del 2022, un aumento del 117,71% equivalente a un incremento entre los trimestres por un valor total de \$15.028.902. El mes que reporta mayores incapacidades dentro del cuarto trimestre fue el mes de noviembre, con 12 incapacidades, que se traducen en \$20.232.439.
- Las Instituciones Educativas, Concejo Municipal, Bernardo Arango Macias, Jose Antonio Galán, El Aula ambiental y El Jaime Arango, se encuentran dentro de las sedes que tienen mayores gastos de servicios públicos. Es importante tener presente que los altos consumos es por la cantidad de estudiantes que tiene cada una de estas Instituciones Educativas. Teniendo en cuenta lo anterior, es importante que las campañas de austeridad en el gasto en estas sedes se realicen de manera continua y eficiente para lograr un buen uso del recurso.
- En la sede Santa María Goretti, actualmente, no presta servicios como Institución educativa. Estas Instalaciones están siendo usadas como bodega. Sin embargo, se están reportando altos consumos de Servicios Públicos. Es importante realizar revisión de las instalaciones para lograr identificar cualquier problemática que se está efectuando en este espacio.
- Se anexan informes enviados por la Policía, Comando general de las fuerzas militares, Cuerpo de Bomberos y Cárcel Municipal, donde se reportan las diferentes estrategias que se realizan a nivel interno para generar ahorros dentro de cada institución.



SC6714-1

MAURICIO JARAMILLO MUÑOZ
SECRETARIO CONTROL INTERNO DE GESTIÓN