

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
A FEBRERO 28 DE 2018**

A continuación, se presenta el comparativo de la ejecución presupuestal a febrero 28 entre las vigencias 2017 y 2018, de los rubros de funcionamiento que hacen parte del plan de austeridad adoptado por la Dirección Territorial de Salud de Caldas.

Nota: Se toma como ejecutado el valor obligado al 28 de febrero de cada vigencia comparada.

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	5.077.821,00	12,69%	43.200.000,00	3.494.484,00	8,09%	-45,31%
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	74.426.667,00	13,17%	595.000.000,00	99.440.000,00	16,71%	25,15%
1.2.1.1	COMPRA DE EQUIPOS	20.000.000,00	-	0,00%	78.679.571,00	-	0,00%	0,00%
1.2.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.000.000,00	-	0,00%	54.500.000,00	-	0,00%	0,00%
1.2.2.11.1	MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	32.051.100,00	-	0,00%	25.743.999,00	133.000,00	0,52%	100,00%
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	-	0,00%	32.000.000,00	180.600,00	0,56%	100,00%
1.2.2.2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.000.000,00	-	0,00%	54.715.175,00	-	0,00%	0,00%
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	336.249.321,00	54.966.214,00	16,35%	373.136.773,00	62.097.658,00	16,64%	11,48%

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
 A FEBRERO 28 DE 2018**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	21.395.049,00	8,17%	238.988.188,00	25.215.402,00	10,55%	15,15%
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	17.006.901,00	12,15%	142.000.000,00	29.721.170,00	20,93%	42,78%
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	130.428.900,00	-	0,00%	136.895.196,00	339.472,00	0,25%	100,00%
1.2.9.2	PUBLICIDAD	2.500.000,00	-	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
1.2.9.6	GASTOS JUDICIALES	5.000.000,00	-	0,00%	5.000.000,00	-	0,00%	0,00%
1.2.9.7	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.500.000,00	1.959.530,00	4,50%	45.681.611,00	-	0,00%	0,00%
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	2.000.000,00	7,78%	13.000.000,00	139.000,00	1,07%	-1338,85%
1.3.19	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	655.785.270,00	-	0,00%	269.144.362,00	-	0,00%	0,00%
TOTAL		2.429.973.415,00	176.832.182,00	7,28%	2.107.684.875,00	220.760.786,00	10,47%	19,90%

A continuación analizaremos los rubros que presentaron mayores variaciones.

1. INDEMNIZACION POR VACACIONES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	5.077.821,00	12,69%	43.200.000,00	3.494.484,00	8,09%	-45,31%

La Entidad ha cumplido a cabalidad con las obligaciones laborales de Ley, respetando el derecho adquirido de los empleados a lo devengado con el disfrute de sus vacaciones y solo reincorporando los mismos, por necesidades del servicio asociadas.

2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	74.426.667,00	13,17%	595.000.000,00	99.440.000,00	16,71%	25,15%

Para el año 2017 se tenían 16 terceros en las cuentas de la DTSC, para el año 2018 aumentó a 17 terceros, es decir que por este rubro se incrementó el contrato de un profesional, además se presentó incremento en los contratos de algunos profesionales, por el aumento en sus actividades y responsabilidad que estas acarrearán.

3. MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.11.1	MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	32.051.100,00	-	0,00%	25.743.999,00	133.000,00	0,52%	100,00%

El incremento del 100% es debido a que el primer bimestre de 2018 se requirió usar por caja menor \$133.000, para el mantenimiento de un mueble; y en el año 2017 en estos meses no hubo la necesidad de generar gastos por este rubro.

4. MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	-	0,00%	32.000.000,00	180.600,00	0,56%	100,00%

El incremento del 100% es debido a que el primer bimestre de 2018 se requirió usar por caja menor \$180.600, para el mantenimiento de un vehiculo; y en el año 2017 en estos meses no hubo la necesidad de generar gastos por este rubro.

5. ARRENDAMIENTOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2018	Porcentaje Ejecución 28/02/2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	336.249.321,00	54.966.214,00	16,35%	373.136.773,00	62.097.658,00	16,64%	11,48%

El rubro de arrendamiento no tuvo incremento diferente a lo establecido por ley y lo pactado con el arrendatario. Se continuó con los mismos arrendamientos.

6. SERVICIOS PUBLICOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	21.395.049,00	8,17%	238.988.188,00	25.215.402,00	10,55%	15,15%

En el análisis de éste rubro cabe destacar que el servicio de telefonía presentó un incremento del 2.9%, muy por debajo del índice al consumidor que fue 4.1%.

Lo que evidencia que hubo disminución en el gasto, pues se realizaron cambios de planes aprovechando las oportunidades del mercado en donde, sin perjudicar el buen funcionamiento de la entidad, se logra disminuir costos.

Es de anotar que debido a los ciclos de facturación que tienen las empresas de servicios públicos, que en algunas ocasiones son diferentes entre las diferentes sedes de la DTSC, en el presente informe se tiene en cuenta facturas de agua y energía del mes de diciembre. Es por lo anterior que se observa un incremento.

7. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE.

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	17.006.901,00	12,15%	142.000.000,00	29.721.170,00	20,93%	42,78%

Se nota un aumento de los gastos de viaje en la presente vigencia debido a las siguientes causas:

- La contratación directa del personal de prestación de servicios y apoyo a la gestión, se realizó en el mes de enero, lo cual permitió que las actividades de desplazamiento iniciaran con anticipación, generando un aumento en estos meses en comparación con el año anterior.
- El contrato de tiquetes aéreos, por ser una licitación y presentar tiempos establecidos en nuestro manual de contratación, no se adjudicó en el primer bimestre. Por lo cual fue necesario incluir dentro de las comisiones o gastos de desplazamiento los valores de los tiquetes de las personas que tuvieron necesidad de ellos.
- Otro factor que influyó en el incremento de este rubro es que la entidad contrato un paquete de tiquetes de peajes para las carreteras de caldas al grupo ODINSA, quien es el encargado de la administración de los mismos, por un valor de \$15.092.000 los cuales son utilizados por los vehículos de la entidad en el desarrollo normal de las actividades misionales de la entidad.

8. BIENESTAR SOCIAL

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	130.428.900,00	-	0,00%	136.895.196,00	339.472,00	0,25%	100,00%

Este año se otorgó un auxilio educativo para uno de los funcionarios que se encuentra realizando una maestría en la Universidad de Caldas, en el año 2017, nadie presentó solicitud.

9. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.7	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.500.000,00	1.959.530,00	4,50%	45.681.611,00	-	0,00%	0,00%

El proveedor en estos dos meses no presento facturas, por lo cual no se ha generado pago de ellas.

9. GASTOS OFICIALES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 28/02/2017	Porcentaje Ejecución 28/02/2017	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	2.000.000,00	7,78%	13.000.000,00	139.000,00	1,07%	-1338,85%

Se realizó compra de implementos de aseo y cafetería, puesto que mientras se legalizaba la contratación de estos ítems, la entidad requería continuar con el normal funcionamiento.