

A continuación se presenta el comparativo de la ejecución presupuestal a abril 30 entre las vigencias 2017 y 2018, de los rubros de funcionamiento que hacen parte del plan de austeridad establecido con la Gobernación de Caldas como tal.

**Nota:** se está tomando como ejecutado el valor obligado al 30 de abril de cada vigencia comparada.

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	11.322.800,00	28,31%	43.200.000,00	5.024.767,00	11,63%	-55,62%
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	164.186.667,00	29,06%	595.000.000,00	191.530.000,00	32,19%	16,65%
1.2.1.1	COMPRA DE EQUIPOS	10.000.000,00	-	0,00%	78.679.571,00	-	0,00%	NA*
1.2.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.000.000,00	3.000,00	0,00%	54.500.000,00	7.097.870,00	13,02%	236495,67%
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%	NA*
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	80.000,00	0,25%	32.000.000,00	8.662.996,00	27,07%	10728,75%
1.2.2.2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.000.000,00	780.841,00	1,12%	54.715.175,00	7.403.266,00	13,53%	848,11%
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	326.249.321,00	92.789.762,00	28,44%	373.136.773,00	119.712.504,00	32,08%	29,01%
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	50.803.016,00	19,39%	238.988.188,00	50.114.765,00	20,97%	-1,35%

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD**  
**Abril 30 DE 2018**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	47.391.683,00	33,85%	142.000.000,00	80.448.520,00	56,65%	69,75%
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	130.428.900,00	-	0,00%	136.895.196,00	2.339.472,00	1,71%	NA*
1.2.9.2	PUBLICIDAD	2.500.000,00	-	0,00%	-	-	NA	NA*
1.2.9.6	GASTOS JUDICIALES	5.000.000,00	-	0,00%	5.000.000,00	-	0,00%	NA*
1.2.9.7	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.500.000,00	10.198.887,00	23,45%	45.681.611,00	5.816.775,00	12,73%	-42,97%
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	2.250.430,00	8,75%	13.000.000,00	139.000,00	1,07%	-93,82%
1.3.19	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	615.785.270,00	-	0,00%	269.144.362,00	-	0,00%	NA*
<b>TOTAL</b>		<b>2.369.973.415,00</b>	<b>379.807.086,00</b>	<b>16,03%</b>	<b>2.107.684.875,00</b>	<b>478.422.935,00</b>	<b>22,70%</b>	

\*NA: este valor representa la imposibilidad de calcular la variación porcentual de una vigencia a otra, dado que no hay un valor de origen obligado en la vigencia anterior que sirva de punto de comparación.

A continuación analizaremos los rubros que presentaron mayores variaciones.

**1. INDEMNIZACION POR VACACIONES**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	11.322.800,00	28,31%	43.200.000,00	5.024.767,00	11,63%	-55,62%

En este rubro se nota claramente como la entidad se ciñe a las políticas de austeridad, ya que en la vigencia actual se tiene un ahorro del 55,6% y si a esto le sumamos el IPC del 4,1% tendríamos un ahorro total del 59,7%. Cabe destacar, que la Entidad ha cumplido a cabalidad con las obligaciones laborales de Ley, respetando el derecho adquirido de los empleados a sus correspondientes vacaciones y solo reincorporando los mismos, por necesidades del servicio asociadas a contingencias o caso fortuito, y también sin descuidar las actividades normales que debe cumplir la entidad, lo que se debe a una mejor planeación en la entidad.

**2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	164.186.667,00	29,06%	595.000.000,00	191.530.000,00	32,19%	16,65%

A 30 de abril de 2018 se tiene una ejecución de 191.530.000 contra 164.186.667 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento 16,65%, teniendo en cuenta el Porcentaje del incremento definido por la normatividad legal aplicable a la Entidad que es del 5,2 % tenemos un incremento total del 10,6% en los gastos asociados a servicios personales indirectos, esto debido al incremento en los contratos de algunos profesionales como los abogados que la vigencia anterior estaban como judicantes y en esta vigencia se contrataron como profesionales.

Otro factor que influye en el incremento de este año, fue la aplicación de las normas NICSP( NORMAS INTERNACIONALES CONTABLE DEL SECTOR PUBLICO, RESOLUCIÓN 533 DE 08 DE OCTUBRE DE 2015); el año pasado la mayoría de los contratistas cobraban mes vencido y este año, cobran dentro del mismo mes.

### 3. COMPRA DE EQUIPOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.1.1	COMPRA DE EQUIPOS	10.000.000,00	-	0,00%	78.679.571,00	-	0,00%	NA

En este rubro por el momento no se ha ejecutado ningún recurso, cabe destacar que se ha presupuestado una inversión considerable en equipos para la posible adquisición de un vehículo.

### 4. MATERIALES Y SUMINISTROS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.000.000,00	3.000,00	0,00%	54.500.000,00	7.097.870,00	13,02%	236495,67%

A simple vista aparece un incremento del 236495,67% en la ejecución de este rubro comparativamente con el año inmediatamente anterior, sin embargo, la razón de este desmesurado aumento radica en que el año pasado a la fecha de corte, los contratistas y gastos asociados a este rubro, durante la vigencia 2017, facturaron únicamente el valor de \$ 3.000, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligado
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO	11.153.330,00	0,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	3.000,00
SUMINISTRO ELEMENTOS DE CAFETERIA DESTINADO A LA DTSC	10.000.000,00	0,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PAPELERIA	15.000.000,00	0,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE FERRETERIA	15.000.000,00	0,00

El incremento entonces, se debe a la ejecución del CONTRATO: 1502530007 de 2018/02/13, por concepto de SUMINISTROS CAFETERIA PARA LA DTSC por valor de \$ 7.097.870, para tener un inventario de productos hasta el mes de agosto, como se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligado
SUMINISTROS CAFETERIA PARA LA DTSC	10.000.000,00	7.097.870,00
ELEMENTOS DE ASEO PARA LA DTSC	11.134.848,00	0,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00
ELEMENTOS DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA QUE REQUIERE LA DTSC	10.000.000,00	0,00
SUMINISTROS ELEMENTOS DE FERRETERIA Y AFINES	14.988.254,00	0,00

#### 5. MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 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%	NA

En este rubro se evidencia una clara intención de implementar las políticas de austeridad, ya que en la presente vigencia se presupuestaron \$ 6.307.101 menos que la vigencia en el año anterior. En este caso no aplica el comparativo ya que el año pasado a la fecha de corte, los contratistas y gastos asociados a este rubro, durante la vigencia 2017, no facturaron ningún valor, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00

Es de notar que el aumento en \$133.000,00 durante la vigencia 2018 obedece un egreso de la caja menor, como se puede evidenciar a continuación:

Detalle/Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	133.000,00
MANTENIMIENTO UPS	2.077.300,00	0,00

#### 6. MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	80.000,00	0,25%	32.000.000,00	8.662.996,00	27,07%	10728,75%

A simple vista aparece un incremento del 10.728,75% en la ejecución de este rubro comparativamente con el año inmediatamente anterior, sin embargo, la razón de este desmesurado aumento radica en que el año pasado a la fecha de corte, los contratistas y gastos asociados a este rubro, durante la vigencia 2017, facturaron únicamente el valor de \$ 80.000, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE REPUESTOS Y MANTENIMIENTO DE LA FLOTA VEHICULAR DE LA DTSC	19.500.000,00	0,00
SERVICIOS DE LAVADO DESTINADO PARA LA FLOTA VEHICULAR DE LA DTSC	3.641.222,00	0,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	80.000,00
<b>TOTALES</b>	<b>25.141.222,00</b>	<b>80.000,00</b>

Sin embargo, es de notar que el Valor Total Comprometido por este rubro tanto para la vigencia 2017 como para la vigencia 2018, asciende a la misma suma, tal como se muestra a continuación:

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	180.600,00
SERVICIO DE LAVADO, DESMANCHE Y BRILLADO DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA DTSC	3.641.222,00	0,00
MANTENIMIENTO INTEGRAL CORRECTIVO VEHICULOS DE LA DTSC	19.500.000,00	8.482.396,00
<b>TOTALES</b>	<b>25.141.222,00</b>	<b>8.662.996,00</b>

## 7. IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.000.000,00	780.841,00	1,12%	54.715.175,00	7.403.266,00	13,53%	848,11%

Se observa desde un inicio una clara intención de implementar las políticas austeridad al disminuir el presupuesto para este rubro en \$ 15.284.825. A simple vista aparece un incremento del 848,11% en la ejecución de este rubro comparativamente con el año inmediatamente anterior, sin embargo, la razón de este desmesurado aumento radica en que el año pasado a la fecha de corte, los contratistas y gastos asociados a este rubro, durante la vigencia 2017, facturaron únicamente el valor de \$ 780.841, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.500.000,00	447.641,00
PRESTACION DE SERVICIOS - IMPRESION, COPIA, DIGITALIZACION Y MANTENIMIENTO	30.000.000,00	0,00
ACCESO - UTILIZACION DE HERRAMIENTAS ONLINE PARA VIGILANCIA A PROCESOS JUDICIALES	5.948.000,00	0,00
PUBLICACION EDICTOS ANO 2017	1.999.200,00	333.200,00
<b>TOTALES</b>	<b>40.447.200,00</b>	<b>780.841,00</b>

El incremento entonces, se debe a la ejecución del CONTRATO: 1502530002 de 2018/01/18 por concepto de SERVICIOS DE FOTOCOPIADO, IMPRESION Y ESCANEADO por valor de \$ 7.081.966, como se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
SERVICIOS DE FOTOCOPIADO, IMPRESION Y ESCANEADO	29.895.454,00	7.081.966,00
CAJA MENOR	2.500.000,00	0,00
PUBLICACION EDICTOS ARTICULO 4 LEY 1204/2008	1.767.150,00	321.300,00
ACCESO - UTILIZACION DE HERRAMIENTAS ONLINE PARA VIGILANCIA A PROCESOS JUDICIALES	5.400.000,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>39.562.604,00</b>	<b>7.403.266,00</b>

Así las cosas, evidenciando el panorama anterior y haciendo un comparativo entre el Valor Total Comprometido de las dos vigencias, se puede denotar que el valor de la vigencia 2018 es menor, en \$884.596,00 respectivamente.

#### 8. ARRENDAMIENTOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	326.249.321,00	92.789.762,00	28,44%	373.136.773,00	119.712.504,00	32,08%	29,01%

Para brindar un análisis más detallado frente a las cifras antes esbozadas es pertinente evidenciar el siguiente cuadro comparativo de las contrataciones y pagos generados por este rubro, durante los primeros 4 meses de las vigencias 2017 y 2018 respectivamente así:



**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD**  
**Abril 30 DE 2018**

**Vigencia 2017**

Vigencia 2017 - Mes Recibida Obligación	Contrato No.150.11.4.0578 de Noviembre del 2016 - Vig futuras Bodega Archivo		Contrato No.150.11.4.0254 de Marzo del 2017 - Bodega Archivo		Contrato No.150.11.4.0576 de Noviembre del 2016 - Vig futuras Infimanizales		Contrato No.150.11.4.0255 de Marzo del 2017 - Infimanizales	
	Valor	Concepto	Valor	Concepto	Valor	Concepto	Valor	Concepto
Enero	8.018.736,00	Canon Mes de Enero			19.464.371,00	Canon Mes de Enero		
Febrero	8.018.736,00	Canon Mes de Febrero			19.464.371,00	Canon Mes de Febrero		
Marzo	8.018.736,00	Canon Mes de Marzo			19.464.371,00	Canon Mes de Marzo		
Abril			8.018.736,00	Canon Mes de Abril			2.321.705,00	Pago de Estampillas
<b>Valor Total Obligado X Contrato</b>	<b>24.056.208,00</b>		<b>8.018.736,00</b>		<b>58.393.113,00</b>		<b>2.321.705,00</b>	
<b>Valor Total Obligado a 30/04/2018</b>			<b>92.789.762,00</b>					

**Vigencia 2018**

Vigencia 2018 - Mes Recibida Obligación	Contrato No. 150.25.4.0001 de Enero del 2018 - Bodega Archivo		Contrato 150.25.4.0016 de Enero del 2018 - Infimanizales	
	Valor Obligado	Concepto	Valor	Concepto
Enero	8.346.702,00	Canon Mes de Enero	4.159.168,00	Pago de Estampillas
			20.622.543,00	Canon Mes de Enero
Febrero	8.346.702,00	Canon Mes de Febrero	20.622.543,00	Canon Mes de Febrero
Marzo	8.346.702,00	Canon Mes de Marzo	20.622.543,00	Canon Mes de Marzo
Abril	8.346.702,00	Canon Mes de Abril	20.298.899,00	Canon Mes de Abril
<b>Valor Total Obligado X Contrato</b>	<b>33.386.808,00</b>		<b>86.325.696,00</b>	
<b>Valor Total Obligado a 30/04/2018</b>			<b>119.712.504,00</b>	

Así las cosas, se puede observar que durante la vigencia 2018 se presentan las siguientes situaciones que incrementan los valores obligados por la Entidad comparativamente con el año anterior, entre los meses de Enero – Abril, así:

- Para el Contrato 150.25.4.0016 de Enero del 2018 suscrito con Infimanizales se causaron y pagaron las estampillas por todo el año (\$4.159.168).

- A diferencia de la vigencia 2017, durante la presente se realizó la causación del mes Abril del canon de arrendamiento del inmueble en Infimanizales durante el mismo mes respectivamente.
- Durante los primeros 3 meses de la vigencia 2018 se pagó un canon de arrendamiento superior en el Contrato 150.25.4.0016 de Enero del 2018 - Infimanizales, mientras se contaba con reporte oficial del IPC con el cual había cerrado la vigencia 2017, se realizaba la respectiva solicitud y aprobación entre las partes del OTROSI al mencionado contrato, ajustándose los valores definitivos a pagar.

Finalmente, se puede aseverar que el incremento en la ejecución en el rubro obedece únicamente a los preceptos de Ley, debido a que se puede realizar una comparación entre los cánones de arrendamiento mensual que se pagan por los dos inmuebles entre las dos vigencias (2017 y 2018), de donde podemos inferir que el incremento asciende aproximadamente al del Índice de Precios al Consumidor - IPC, tal y como se evidencia a continuación:

Concepto	Vigencia 2017	Vigencia 2018	Incremento % entre vigencias
Canon Mensual Bodega Archivo	8.018.736,00	8.346.702,00	4%
Canon Mensual Infimanizales	19.464.371,00	20.298.899,00	4%

## 9. SERVICIOS PUBLICOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	50.803.016,00	19,39%	238.988.188,00	50.114.765,00	20,97%	-1,35%

En este rubro se tiene un ahorro del 1,35%, el cual lo podemos analizar más detalladamente en el siguiente cuadro nos damos cuenta que se presenta un ahorro en los servicios de celular, internet y telefonía fija, lo cual se debe a la obtención de mejores paquetes en el mercado.

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD**  
**Abril 30 DE 2018**

SERVICIOS PUBLICOS			
TIPO DE SERVICIO	VIG. 2017	VIG. 2018	DIFERENCIA
CELULAR	5.862.470	5.604.492	-257.978
MEDIA COMMERCE PARTNERS S.A.S	6.396.165	4.641.357	-1.754.808
TELEFONO	17.871.881	15.943.900	-1.927.981
AGUA	4.038.126	5.398.586	1.360.460
ENERGÍA	16.634.374	18.526.430	1.892.056
<b>TOTAL</b>	<b>50.803.016</b>	<b>50.114.765</b>	<b>-688.251</b>

**ANÁLISIS ENERGÍA:**

A 30 de abril de 2018 se tiene un consumo de 36.721 KW contra 36.374 KW consumidos en 2017 a esta misma fecha, se observa un incremento del 1%, lo que demuestra una homogeneidad en la sumatoria de los consumos en estos dos periodos. Sin embargo, Se denota un incremento de 1.143 KW en la sede central posiblemente proveniente de que en esta se encuentra el área jurídica, financiera, contable, la oficina de planeación y calidad, que son áreas que por el devenir inherente a sus actividades, en este periodo han tenido que trabajar más horas nocturnas de lo normal; este aumento fue compensado con el ahorro de 898 KW que se presentó en INFI piso 2 y un ahorro de 114 kW que se presentó en el archivo central.

**ANÁLISIS AGUA:**

A 30 de abril de 2018 se tiene un consumo de 540 m3 contra 416 m3 consumidos en 2017 a esta misma fecha, se observa un incremento en el consumo de 29,8% equivalente a un aumento de 124 m3 debido a:

- El incremento de consumo en 66 m3 en el laboratorio de salud pública, debido a la ejecución de los protocolos internos para cumplir con el lavado y desinfección de material de vidrio, en los nuevos procesos para la validación de técnicas, que se tienen como una de las metas del Plan Departamental de Desarrollo.
- El incremento de consumo en 52 m3 en la sede del edificio Infimanizales piso 2 debido al inicio temprano de actividades por parte de contratistas en la presente vigencia y a la realización de actividades relacionadas con el consejo municipal en las que muchas personas hicieron uso de los servicios sanitarios de este piso.

**10. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	47.391.683,00	33,85%	142.000.000,00	80.448.520,00	56,65%	69,75%

Este incremento se debe a las siguientes causas:

1. Por error del consorcio quien vende el paquete de peajes, el cual no notifico a tiempo que dicha entidad había cambio su razón social, se consignó y reintegró la suma de \$15.092.00 al GRUPO ODINSA S.A., el cual pasó a ser AUTOPISTAS DEL CAFE S.A. y sobre el cual finalmente se consolidó la compra definitiva del paquete de peajes por valor el mismo valor.
2. El aumento en la cantidad de asistencias técnicas realizadas comparativamente entre las dos vigencias pasando de 998 en la vigencia 2017 a 1285 en la vigencia 2018, tal y como se evidencia a continuación de manera discriminada:

Vigencia 2017:

SUBDIRECCIÓN U OFICINA RESPONSABLE	ASESORÍA	CAPACITACIÓN	TOTAL GENERAL
SALUD PÚBLICA	505	301	806
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ASEGURAMIENTO	185	6	191
OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIONES	1		1
<b>Total general</b>	<b>691</b>	<b>307</b>	<b>998</b>

Vigencia 2018:

SUBDIRECCIÓN U OFICINA RESPONSABLE	ASESORÍA	CAPACITACIÓN	TOTAL GENERAL
SALUD PÚBLICA	412	618	1030
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y ASEGURAMIENTO	231	7	238
OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIONES	17		17
<b>Total general</b>	<b>660</b>	<b>625</b>	<b>1285</b>

3. Frente a la contratación de tiquetes a aéreos comparativamente entre los dos años a la fecha del reporte, durante la vigencia 2017 no se habían obligado recursos por dicho concepto, mientras que en la vigencia 2018 si, tal y como se evidencia a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE PASAJES AEREOS	30.000.000	0

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE PASAJES AEREOS	30.000.000	7.295.000

#### 11. BIENESTAR SOCIAL

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	130.428.900,00	-	0,00%	136.895.196,00	2.339.472,00	1,71%	NA

En este caso no aplica el comparativo ya que el año pasado a la fecha de corte, los contratistas y gastos asociados a este rubro, durante la vigencia 2017, no facturaron ningún valor, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR - RECONOCIMIENTOS, EVENTOS ESPECIALES O CALAMIDADES PARA FUNCIONARIOS	1.000.000,00	0,00
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR - GIMANSIO PARA LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA DE LA DTSC	18.000.000,00	0,00
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR - FINCAS DESTINADAS A LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA DE LA DTSC	28.000.000,00	0,00

En presente año se ejecutó el CONTRATO: 1502530010 de 2018/02/26 por concepto de FORTALECIMIENTO CLIMA LABORAL Y COMUNICACION ORGANIZACIONAL por valor de \$ 2.000.000, también se ejecutaran \$339.472 mediante RESOLUCION: 0000000026 de 2018/01/23 por concepto de EDUCACION FORMAL PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC.

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
PROMOVER Y FOMENTAR LA ACTIVIDAD FISICA Y MENTAL DEL FUNCIONARIO	5.600.000,00	0,00
ALQUILER FINCAS PARA FUNCIONARIOS DE LA DTSC Y SUS FAMILIAS	31.500.000,00	0,00
ALQUILER FINCAS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC Y SUS FAMILIAS	3.500.000,00	0,00
AYUDA EDUCATIVA - EDUCACION FORMAL PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC	339.472,00	339.472,00
EJECUTAR ACTIVIDADES DE BIENESTAR SOCIAL E INCENTIVOS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC	72.246.099,00	0,00
EJECUTAR ACTIVIDADES DE BIENESTAR SOCIAL E INCENTIPARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC	9.149.097,00	0,00
FORTALECIMIENTO CLIMA LABORAL Y COMUNICACION ORGANIZACIONAL	4.000.000,00	2.000.000,00

## 12. PUBLICIDAD

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.2	PUBLICIDAD	2.500.000,00	-	0,00%	-	-	NA	NA

En el presente año se continuó con la estrategia de austeridad y es por esto que para esta vigencia no se programaron gastos de publicidad, sin embargo para no interferir en las acciones misionales de la entidad, se pretende tener un contacto más permanente con los medios de comunicación, participando en los magazines, programas de opinión; así mismo implementando una mayor interacción en las redes sociales y en la página web.

**13. GASTOS JUDICIALES**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.6	GASTOS JUDICIALES	5.000.000,00	-	0,00%	5.000.000,00	-	0,00%	NA

Al igual que el año pasado, en este rubro se evidencia un compromiso con las políticas de austeridad, ya que se ha racionalizado al máximo hasta el punto que en la presente vigencia no se ha ejecutado ningún recurso por este rubro.

**14. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.7	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.500.000,00	10.198.887,00	23,45%	45.681.611,00	5.816.775,00	12,73%	-42,97%

Este rubro muestra una fuerte disminución en la ejecución, ya que se ha planeado y ha sido posible el desplazamiento de varios funcionarios en un mismo vehículo, y el contrato por este concepto se comenzó a ejecutar más tarde de lo normal.

Como se observa en el siguiente cuadro en el 2017 a la fecha de corte se habían ejecutado de la vigencia futura \$ 10.198.887, sin embargo el valor apropiado es de \$34.000.000.

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES DESTINADOA LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DE LA DTSC	20.000.000,00	0,00
CONTRATO: 1501130038 DE 2016/12/14 VIG. FUTURA	12.000.000,00	10.198.887,00

En el presente año se apropiaron \$22.000.000 de los cuales se han ejecutado \$ 5.816.775, como se muestra a continuación.

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00
SUMINISTRO DE GASOLINA Y ACEITES DE MOTOR PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA DTSC	20.000.000,00	5.816.775,00

**15. GASTOS OFICIALES**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	2.250.430,00	8,75%	13.000.000,00	139.000,00	1,07%	-93,82%

En este rubro se observa un ahorro del 93,8%, esto obedece a que se ha continuado con la política de austeridad y se pasó de presupuestar 25.708.824 en 2017 a presupuestar 13.000.000 en 2018, lo cual se evidencia en la presente vigencia ya que tan solo se han ejecutado 139.000.

**16. SENTENCIAS Y CONCILIACIONES**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 30 de abril 2017	Porcentaje Ejecución 30 abril 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 30 abril 2018	Porcentaje Ejecución 30 abril 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.3.19	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	615.785.270,00	-	0,00%	269.144.362,00	-	0,00%	NA

Una vez más vemos el compromiso de la entidad con las políticas de austeridad y la eficiencia del equipo jurídico en el manejo de los procesos, ya que la DTSC no ha tenido que erogar ningún recurso por el este rubro.