

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
AGOSTO 31 DE 2018**

A continuación se presenta el comparativo de la ejecución presupuestal a 31 de agosto 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 31 de agosto de cada vigencia comparada.

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	17.158.201,00	42,90%	43.200.000,00	10.313.790,00	23,87%	-39,89%
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	340.722.663,00	60,31%	595.000.000,00	397.560.000,00	66,82%	16,68%
1.2.1.1	COMPRA DE EQUIPOS	10.000.000,00	1.839.544,00	18,40%	78.679.571,00	-	0,00%	-100,00%
1.2.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.000.000,00	18.089.595,00	25,84%	54.500.000,00	27.419.407,00	50,31%	51,58%
1.2.2.11.1	MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	32.051.100,00	324.199,00	1,01%	25.743.999,00	4.746.800,00	18,44%	1364,16%
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	18.417.123,00	58,01%	32.000.000,00	19.699.600,00	61,56%	6,96%
1.2.2.2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.000.000,00	22.211.180,00	31,73%	54.715.175,00	24.770.706,00	45,27%	11,52%
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	326.249.321,00	223.537.161,00	68,52%	373.136.773,00	235.265.840,00	63,05%	5,25%
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	104.820.682,00	40,01%	238.988.188,00	100.314.940,00	41,97%	-4,31%

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
 AGOSTO 31 DE 2018**

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	100.581.461,00	71,84%	142.000.000,00	135.217.825,00	95,22%	34,44%
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	131.428.900,00	12.137.395,00	9,31%	136.895.196,00	35.328.772,00	25,81%	191,07%
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	24.267.607,00	55,79%	45.681.611,00	20.000.000,00	43,78%	-17,59%
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	10.288.831,00	40,02%	13.000.000,00	6.507.500,00	50,06%	-36,75%
1.3.19	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	615.785.270,00	-	0,00%	269.144.362,00	-	0,00%	NA
TOTAL		2.369.973.415,00	894.395.641,00	37,74%	2.107.684.875,00	1.017.145.180,00	48,26%	

*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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.1.5	INDEMNIZACION POR VACACIONES	40.000.000,00	17.158.201,00	42,90%	43.200.000,00	10.313.790,00	23,87%	-39,89%

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 39,89% y si a esto le sumamos el IPC del 4,1% tendríamos un ahorro total del 43,99%. Cabe destacar, que la Entidad cumplió 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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.1.3	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	565.000.000,00	340.722.663,00	60,31%	595.000.000,00	397.560.000,00	66,82%	16,68%

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$397.560.000 contra \$340.722.663 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento 16,68%, 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, también hay que tener en cuenta el 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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.1.1	COMPRA DE EQUIPOS	10.000.000,00	1.839.544,00	18,40%	78.679.571,00	-	0,00%	-100,00%

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, compra de inmobiliario y equipos de cómputo.

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligado
COMPRA EQUIPO SISTEMA DE RESPALDO DE ENERGIA	8.985.000,00	0,00
COMPRA DE 4 EQUIPOS CELULARES PARA SER ASIGNADOS ALA DTSC	1.839.544,00	1.839.544,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligado
COMPRA AIRE ACONDICIONADO DIRECCION Y MANETENIMIENTO DE LOS DEMAS	5.000.000,00	0,00
COMPRA AIRE ACONDICIONADO DIRECCION Y MANETENIMIEN	2.106.600,00	0,00
COMPRA DE 70 SILLAS PARA FUNCIONARIOS DE LA DTSC	32.480.000,00	0,00

4. MATERIALES Y SUMINISTROS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	70.000.000,00	18.089.595,00	25,84%	54.500.000,00	27.419.407,00	50,31%	51,58%

A 31 de agosto 2018 se tiene una ejecución de 27.419.407 contra 18.089.595 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento 51,58,16%, si tenemos en cuenta que el IPC fue de 4,1% en realidad tenemos un incremento del 47,48%. 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 cuatro bimestres de las vigencias 2017 y 2018 respectivamente así:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligado
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO	11.153.331,00	5.738.590,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	3.000,00
SUMINISTRO ELEMENTOS DE CAFETERIA DESTINADO A LA DTSC	10.000.000,00	5.489.160,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PAPELERIA	15.000.000,00	3.325.527,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE FERRETERIA	15.000.000,00	3.533.318,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligado
CONTRATAR EL SUMINISTROS ELEMENTOS DE ASEO PARA LADTSC, ADICION CONTRATO 150.25.3.0009	5.567.424,00	0,00
SUMINISTROS CAFETERIA PARA LA DTSC	10.000.000,00	7.097.870,00
ELEMENTOS DE ASEO PARA LA DTSC	11.134.848,00	11.062.650,00
SUMINISTROS ELEMENTOS DE FERRETERIA Y AFINES	14.988.254,00	4.066.120,00
ELEMENTOS DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA QUE REQUIERE LA DTSC	10.000.000,00	5.074.209,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	118.558,00

El incremento entonces, se debe a que en la vigencia 2018 se han ejecutado más recursos por cada uno de los conceptos que en la vigencia 2017, siendo mayor el aumento en los conceptos de elementos de aseo para LA DTSC como se muestra a continuación:

Detalle	Total Obligado(2018)	Total Obligado(2017)	Diferencia
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO	11.062.650,00	5.738.590,00	5.324.060,00
CAJA MENOR	118.558,00	3.000,00	115.558,00
SUMINISTRO ELEMENTOS DE CAFETERIA DESTINADO A LA DTSC	7.097.870,00	5.489.160,00	1.608.710,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PAPELERIA	5.074.209,00	3.325.527,00	1.748.682,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE FERRETERIA	4.066.120,00	3.533.318,00	532.802,00
	27.419.407,00	18.089.595,00	9.329.812,00

Dichas diferencias tienen las siguientes explicaciones:

SUMINISTROS DE CAFETERÍA: Se han realizado dos pagos de total del contrato, lo cual nos ha permitido tener existencias suficientes hasta el mes de agosto, teniéndose la ejecución a un 71% y previendo que con el 29% restante se podría tener existencia suficiente para las actividades de la cafetería.

Adicionalmente hay que tener en cuenta que en la presente vigencia el IVA se incrementó al 19%, y los incrementos normales generados comercialmente en el mercado.

ELEMENTOS DE ASEO: una vez analizado la programación de actividades se decidió que la entidad debería tenerse en inventario los elementos suficientes para prestar un adecuado servicio.

Adicionalmente hay que tener en cuenta que en la presente vigencia el IVA se incrementó al 19%, y los incrementos normales generados comercialmente en el mercado.

ELEMENTOS DE PAPELERIA: continuando con la política de tener los elementos necesarios para que la entidad cumpla a cabalidad sus funciones se cuenta con las existencias necesarias y unas reservas.

ELEMENTOS DE FERRETERIA Y AFINES: al igual que los anteriores ítems de este rubro se continúa con la política de tener inventarios suficientes para que la DTSC cumpla su misión.

NOTA: Con la estrategia de efectuar compras a mayor escala se espera que al final de la vigencia se presente una disminución en el gasto.

5. MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.11.1	MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	32.051.100,00	324.199,00	1,01%	25.743.999,00	4.746.800,00	18,44%	1364,16%

En este rubro se evidencia una clara intención de implementar las políticas de austeridad, ya que en la presente vigencia se presupuestaron \$6.317.101 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, no facturaron ningún valor, lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	324.199,00
MANTENIMIENTO RED DE INCENDIOS SEDE SALUD PUBLICA Y PRESTACION DE SERVICIOS	3.685.000,00	0,00
ADECUACIONES INFRAESTRUCTURA INSTALACIONES SEDE CENTRAL DE LA DTSC	12.000.000,00	0,00
PRESTACION DE SERVICIOS - MANTENIMIENTO RED DE INCENDIOS	2.115.000,00	0,00
MANTENIMIENTO DE LA UPS Y RED DE APOYO ELECTRICO	2.180.000,00	0,00
MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIONADOS DE LA DTSC	2.320.500,00	0,00

Y en el presente año se han presentado los siguientes pagos.

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
AGOSTO 31 DE 2018**

Detalle/Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
COMPRA AIRE ACONDICIONADO DIRECCION Y MANETENIMIEN	4.893.400,00	0,00
MANTENIMIENTO UPS	2.077.310,00	1.571.550,00
MANTENIMIENTO RED DE INCENDIOS	6.080.900,00	3.040.450,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	134.800,00
TOTAL EJECUCIÓN BNS MUEBLES E INMUEBLES 2018	15.051.600,00	4.746.800,00

Las anteriores ejecuciones presentan las siguientes explicaciones:

- Se encuentra pendiente por hacer la segunda etapa de mantenimiento de los ups por esto el valor de este rubro es el mismo del periodo anterior.
- El mantenimiento de la red de incendio de la sede parque caldas se concluyó, con un valor de \$3.040.450,00

6. MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.11.2	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	31.750.000,00	18.417.123,00	58,01%	32.000.000,00	19.699.600,00	61,56%	6,96%

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$19.699.600 contra \$18.417.123 en el 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento 6.96%, si tenemos en cuenta que el IPC fue de 4,1% en realidad tenemos un incremento del 2,86 %. 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 6 meses de las vigencias 2017 y 2018 respectivamente así:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE REPUESTOS Y MANTENIMIENTO DE LA FLOTA VEHICULAR DE LA DTSC	19.500.000,00	17.829.401,00
ADICION CONTRATO :0000000003 DE 2017/03/13	6.000.000,00	0,00
SERVICIOS DE LAVADO DESTINADO PARA LA FLOTA VEHICULAR DE LA DTS	3.641.222,00	507.722,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	80.000,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
MANTENIMIENTO INTEGRAL CORRECTIVO VEHICULOS DE LA DTSC	19.500.000,00	19.500.000,00
SERVICIO DE LAVADO, DESMANCHE Y BRILLADO DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA DTSC	3.527.059,00	0,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	199.600,00

El incremento entonces se debe a que en la vigencia 2018 se han ejecutado \$1.282.477 más que en la vigencia 2017, por concepto de mantenimiento integral correctivo vehículos de la DTSC, correspondientes al desgaste normal por el servicio y que a la fecha el contratista encargado del lavado de vehículos no ha facturado.

7. IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.000.000,00	22.211.180,00	31,73%	54.715.175,00	24.770.706,00	45,27%	11,52%

Se observa desde un inicio una clara intensión de implementar las políticas austeridad al disminuir el presupuesto de este rubro en \$ 15.284.825 en comparación con la vigencia anterior.

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$24.770.706 contra \$22.211.180 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento del 11,52%. Teniendo en cuenta el IPC del 4,1 notamos que en realidad tuvimos un incremento del 7,42% en los gastos asociados a este rubro.

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
AGOSTO 31 DE 2018**

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.500.000,00	672.231,00
IMPRESION DE CARNE	2.311.800,00	0,00
SERVICIO DE FOTOCOPIADO, IMPRESION, ESCANEADO Y SUMINISTRO DE HOJAS PARA LA DTSC, VIGENCIA FUTURA	7.231.632,00	0,00
PRESTACION DE SERVICIOS - IMPRESION, COPIA, DIGITALIZACION Y MANTENIMIENTO	31.000.000,00	16.757.950,00
PRESTACION DE SERVICIOS APLICATIVO UTILIZACION DE HERRAMIENTAS ON-LINE VIGILANCIA PROCESOS JUDICIALE	5.948.000,00	3.948.000,00
PUBLICACION EDICTOS AÑO 2017	1.999.200,00	833.000,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
SERVICIOS DE FOTOCOPIADO, IMPRESION Y ESCANEADO	29.895.454,00	20.543.880,00
APLICATIVO - UTILIZACION DE HERRAMIENTAS ONLINE, VIGILANCIA Y PROCESOS JUDICIALES	5.400.000,00	3.400.000,00
PUBLICACION EDICTOS ARTICULO 4 LEY 1204/2008	1.767.150,00	481.950,00
CAJA MENOR	2.500.000,00	344.876,00

Al analizar este rubro hay que tener en cuenta que el ítem que mayor variación presento de este rubro fue el contrato de la fotocopiadora, que se empezó a ejecutar el 15 de marzo del 2017, y en esta vigencia se inició el 15 de enero; razón por la cual se a ejecutado un mayor valor.

Los otros incrementos han sido propios del ejercicio.

8. ARRENDAMIENTOS

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.5	ARRENDAMIENTOS	326.249.321,00	223.537.161,00	68,52%	373.136.773,00	235.265.840,00	63,05%	5,25%

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 ocho meses de las vigencias 2017 y2018 respectivamente así:

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
AGOSTO 31 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		
Agosto			8.018.736,00	Canon Mes de Agosto			2.321.705,00	Pago de Estampillas
Mayo			8.018.736,00	Canon Mes de Mayo			19.734.491,00	Canon Mes de Agosto
							19.734.491,00	Canon Mes de Mayo
Junio			8.018.736,00	Canon Mes de Junio			19.734.491,00	Canon Mes de Junio
Julio			8.018.736,00	Canon Mes de Julio				
Agosto			8.018.736,00	Canon Mes de Agosto			19.734.491,00	Canon Mes de Julio
							19.734.491,00	Canon Mes de Agosto
Valor Total Obligado X Contrato	24.056.208,00		40.093.680,00		58.393.113,00		100.994.160,00	
Valor Total Obligado a 31/08/2018			223.537.161,00					

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
 AGOSTO 31 DE 2018**
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
Agosto	8.346.702,00	Canon Mes de Agosto	20.298.899,00	Canon Mes de Agosto
Mayo	8.346.702,00	Canon Mes de Mayo	20.541.632,00	Canon Mes de Mayo
Junio	8.346.702,00	Canon Mes de Junio	20.541.632,00	Canon Mes de Junio
Julio	8.346.702,00	Canon Mes de Julio	20.541.632,00	Canon Mes de Julio
Agosto	8.346.702,00	Canon Mes de Agosto	20.541.632,00	Canon Mes de Agosto
Valor Total Obligado X Contrato	66.773.616,00		168.492.224,00	
Valor Total Obligado a 31/04/2018			235.265.840,00	

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$235.265.840 contra \$223.537.161 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un incremento del 5,25%. Teniendo en cuenta el IPC del 4,1 notamos que en realidad tuvimos un incremento del 1,15% en los gastos asociados a este rubro ya que en 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).

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 Índice de Precios al Consumidor - IPC, tal y como se evidencia a continuación:

**SEGUIMIENTO PLAN DE AUSTERIDAD
 AGOSTO 31 DE 2018**

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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.6	SERVICIOS PUBLICOS	262.000.000,00	104.820.682,00	40,01%	238.988.188,00	100.314.940,00	41,97%	-4,31%

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de 100.314.940 contra 104.820.682 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un ahorro del 4,3%. Teniendo en cuenta el IPC del 4,1 notamos que en realidad tuvimos un ahorro del 8,4% el cual 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; y la implementación de campañas educativas que incitan al buen uso de los recursos de la entidad.

SERVICIOS PUBLICOS			
TIPO DE SERVICIO	VIG. 2017	VIG. 2018	DIFERENCIA
CELULAR	6.935.214	6.677.850	-257.364
MEDIA COMMERCE PARTNERS S.A.S	16.910.409,00	10.829.833,00	-6.080.576
TELEFONO	39.099.842	36.565.479	-2.534.363
AGUA	8.404.203	9.518.568	1.114.365
ENERGÍA	33.471.014	36.723.210	3.252.196
TOTAL	104.820.682	100.314.940	-4.505.742

ANÁLISIS ENERGÍA:

A 31 de agosto de 2018 se tiene un consumo de 73.325 KW contra 72.809 KW consumidos en 2017 a esta misma fecha, se observa un incremento del 0,7%, lo que demuestra una homogeneidad en la sumatoria de los consumos en estos dos periodos. Sin embargo, Se denota un incremento de 1.599 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 1323 KW que se presentó en INFI piso 2.

ANÁLISIS AGUA:

A 31 de agosto de 2018 se tiene un consumo de 1131 m3 contra 853 m3 consumidos en 2017 a esta misma fecha, se observa un incremento en el consumo de 32,47% equivalente a un aumento de 277 m3 debido a:

- El incremento de consumo en 167 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 108 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.
- También a que al principio del año se presentó un daño en los servicios sanitarios del piso dos de INFI el cual no se corrigió oportunamente.

10. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.2.8	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	140.000.000,00	100.581.461,00	71,84%	142.000.000,00	135.217.825,00	95,22%	34,44%

A 31 de agosto de 2018 se han ejecuta \$ 135.217.825 contra \$ 100.581.461 ejecutados en 2017 a esa misma fecha. Observándose que la compra del paquetes de peajes por valor de \$ 15.092.000 se pagó dos veces, la primera vez se pagó al GRUPO ODINSA S.A. y la segunda a AUTOPISTAS DEL CAFE S.A. mediante RESOLUCION:0000000176 de 2018/04/09 modificando la RESOLUCION: 0000000013 de 2018/01/15 con la cual se pagó al GRUPO ODINZA. Aunque se realizó el reintegro de \$ 15.092.000 con el RECIBO OFICIAL DE CAJA

No 081378 de 2018/03/06 este se encuentra duplicado en los gastos, si descontamos este valor el incremento seria de 19,43%, si tenemos en cuenta el IPC el incremento real en este rubro seria de 15,33%. Este incremento se debe entre otras a las siguientes causas:

1. Teniendo en cuenta que en vigencia 2017 el total obligado por concepto de SUMINISTRO DE PEAJES (se tuvo en cuenta las dos adiciones que se hicieron al monto inicial de 8.215.000,00) fue de 12.509.000 y previéndose que en el 2018 subiría el precio de los peajes; se tomó la decisión de incluir un mayor valor para este concepto en el presupuesto, por lo que para la vigencia 2018 se comprometieron 15.092.000.
2. En la vigencia 2018 se han ejecuta 26.690.000 por concepto de SUMINISTRO DE PASAJES AEREOS, mientras que en la vigencia 2017 se habían ejecutado 17.090.000; esto se debe a que una mayor gestión que han realizado los funcionarios de la DTSC con entidades de índole nacional como lo son los ministerio.

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE PEAJES	8.215.000,00	8.215.000,00
SUMINISTRO TIQUETES AEREOS A DIFERENTES DESTINOS NACIONALES EN CUMPLIMIENTO DE FUNCIONES U OBLIGAC	31.000.000,00	17.090.000,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
SUMINISTRO DE PEAJES	15.092.000,00	15.092.000,00
COMPRA TIQUETES DE PEAJES PARA VEHICULOS DE LA ENTIDAD.	15.092.000,00	15.092.000,00
SUMINISTRO DE PASAJES AEREOS	31.000.000,00	26.690.000,00

11. BIENESTAR SOCIAL

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.4.1	BIENESTAR SOCIAL	131.428.900,00	12.137.395,00	9,31%	136.895.196,00	35.328.772,00	25,81%	191,07%

En este caso el comparativo no muestra la realidad, ya que el año pasado a la fecha de corte, no todos los contratistas y gastos asociados a este rubro, habían pasado la facturación. Lo que se puede evidenciar a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR - GIMANSIO PARA LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA DE LA DTSC	8.386.000,00	838.600,00
PLAN DE BIENESTAR - CLIMA ORGANIZACIONAL	3.980.000,00	0,00
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR - FINCAS DESTINADAS A LOS FUNCIONARIOS DE PLANTA DE LA DTSC	28.000.000,00	7.600.000,00
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR	78.093.900,00	3.698.795,00
EJECUCION PLAN DE BIENESTAR	1.000.000,00	0,00

En la presente vigencia se nota un mayor valor ejecutado porque los contratistas han facturado con mayor frecuencia especialmente por la implementación de las normas NICSP (NORMAS INTERNACIONALES CONTABLE DEL SECTOR PUBLICO, RESOLUCIÓN 533 DE 08 DE OCTUBRE DE 2015); que incentivan a facturar con mayor frecuencia para que se refleje la verdadera situación financiera de la entidad.

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
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	7.216.800,00
FORTALECIMIENTO CLIMA LABORAL Y COMUNICACION ORGANIZACIONAL	4.000.000,00	2.000.000,00
PROMOVER Y FOMENTAR LA ACTIVIDAD FISICA Y MENTAL DEL FUNCIONARIO	5.600.000,00	560.000,00
ALQUILER FINCAS PARA FUNCIONARIOS DE LA DTSC Y SUS FAMILIAS	31.500.000,00	15.000.000,00
ALQUILER FINCAS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DTSC Y SUS FAMILIAS	3.500.000,00	2.000.000,00
COMPONENTE DE EDUCACION FORMAL DEL PLAN DE BIENESTAR SOCIAL E INCENTIVOS 2018	5.850.000,00	5.850.000,00
COMPONENTE DE EDUCACION FORMAL DEL PLAN DE BIENESTRA	2.362.500,00	2.362.500,00

12. PUBLICIDAD

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 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 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.7	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	43.500.000,00	24.267.607,00	55,79%	45.681.611,00	20.000.000,00	43,78%	-17,59%

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. A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$20.000.000,00 contra \$24.267.607,00 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un ahorro del 17,57%, si tenemos en cuenta que el IPC fue de 4,1% en realidad tenemos un ahorro de 21,91%.

Como se observa en el siguiente cuadro en el 2017 a la fecha de corte se habían ejecutado de la vigencia futura \$ 12.000.000, sin embargo el valor apropiado es de \$41.957.266, previendo un mayor consumo en los meses restantes de la vigencia.

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00
CONTRATAR SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES, DESTINADO A LOS VEHICULOS DTSC, VIGENCIA FUTURA	7.957.266,00	0,00
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES DESTINADO A LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DE LA DTSC	20.000.000,00	12.267.607,00
CONTRATO : 1501131038 DE 2016/12/14 VIG. FUTURA	12.000.000,00	12.000.000,00

En la presente vigencia se demuestra la buena planeación ya que lo presupuestado ha sido más equivalente con lo ejecutado como podemos ver a continuación:

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	0,00
CONTRATAR SUMINISTRO DE GASOLINA EXTRA ACPM DIESEL Y ACEITRES ADICION CONTRATO 150.25.3.0004	10.000.000,00	0,00
SUMINISTRO DE GASOLINA Y ACEITES DE MOTOR PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA DTSC	20.000.000,00	20.000.000,00

15. GASTOS OFICIALES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2018	Comparativo 2017-2018 % Aumento (+) ó Disminución (-)
1.2.9.9	GASTOS OFICIALES	25.708.824,00	10.288.831,00	40,02%	13.000.000,00	6.507.500,00	50,06%	-36,75%

En este rubro se denota un fuerte compromiso de la entidad aplicando las políticas de austeridad, ya que lo presupuestado para estos gastos se recortó en un 49.43%; pasando de \$25.708.824 en 2017 a \$13.000.000 en el 2018.

A 31 de agosto de 2018 se tiene una ejecución de \$6.507.500,00 contra \$10.288.831,00 ejecutados en 2017 a esa misma fecha, evidenciándose un ahorro del 36.75%, si tenemos en cuenta que el IPC tubo un valor de 4,1%, en realidad tenemos un ahorro del 40.85%.

Este ahorro se debe a que en 2018 se han ejecutado 1.789.900 menos que en 2017 por concepto de SERVICIOS DE CAFETERIA, RESTAURANTE Y LOGISTICA, y a que en la vigencia 2017 se ejecutó el CONTRATO:1501140203 de 2017/02/08 por valor de 2.000.000 por concepto de APOYO LOGISTICO, DIFUSION Y SENSIBILACION DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA DTSC, con la empresa PRAGMA MARKETING EVENTOS SAS en donde se le encarga entre otros eventos, el de la campaña CUIDATE CUIDAME y de imagen corporativa, como se muestra a continuación:

Detalle / Concepto (2017)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	250.431,00	250.431,00
APOYO LOGISTICO, DIFUSION Y SENSIBILACION DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA DTSC	2.000.000,00	2.000.000,00
PRESTACION DE SERVICIOS DE CAFETERIA, RESTAURANTE Y LOGISTICA	10.000.000,00	8.038.400,00

Detalle / Concepto (2018)	Valor Comprometido	Total Obligación
CAJA MENOR	2.000.000,00	259.000,00
SERVICIOS DE CAFETERIA, RESTAURANTE Y LOGISTICA PARA LA ORGANIZACION DE EVENTOS DE LA DTSC	11.000.000,00	6.248.500,00

16. SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

Código	Concepto	Presupuesto 2017	Ejecución (Obligaciones) a 31 de Agosto 2017	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 2017	Presupuesto 2018	Ejecución (Obligaciones) a 31 Agosto 2018	Porcentaje Ejecución 31 Agosto 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

Debido a los procesos jurídicos en contra de la entidad se han presupuestado en las dos vigencias valores altos derivados de la posibilidad que la entidad salga condenado en estos, sin embargo a la eficiente labor del departamento jurídico a la fecha no se han ejecutado gastos por este concepto.

Una vez más vemos el compromiso de la entidad con las políticas de austeridad al disminuir en \$ 346.640.908 el presupuesto para este rubro en comparación con la vigencia anterior