

|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

|  |                              |   |                          |
|--|------------------------------|---|--------------------------|
| TEMA   |                              | SEGUIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO |                          |
| JEFE DE CONTROL INTERNO O QUIEN HACE SUS VECES | ARLEY DE JESÚS RAÍREZ PATIÑO | PERIODO EVALUADO  | CUARTO TRIMESTRE DE 2023 |
|  |                              | FECHA DE ELABORACIÓN  | ENERO DE 2024            |

Asunto: INFORME DE SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE DE 2023.


PERSPECTIVA ESTRATÉGICA: “GESTIÓN Y MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL”

**OBJETIVO INSTITUCIONAL:** La Oficina de Control Interno de conformidad con la Normatividad vigente, presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al CUARTO TRIMESTRE de 2023 , con corte a 31 de diciembre, comparado con el mismo periodo del año inmediatamente anterior de la vigencia 2022, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 22 del decreto 1737 de 1998, modificado por el artículo 1 del decreto 984 del 14 de mayo de 2012, la Directiva Presidencial Nro. 09 de 2018. El Decreto 648 de 2017, Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015 y en aplicación de la normatividad que al respecto nos obliga. Ello toda vez que El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades del Estado.

**OBJETIVO GENERAL:** Verificar el cumplimiento de las normas que establecen medidas para un adecuado manejo del Gasto Público en la Personería Municipal de Itagüí y así mismo recomendar las acciones para mejorar la actuación administrativa y el uso racional de los recursos públicos puestos a su disposición durante a vigencia fiscal 2023.

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
 Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
 Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)



|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

**ALCANCE: Verificación** del cumplimiento de normas sobre austeridad en el gasto público de la Personería Municipal de Itagüí para: CUARTO TRIMESTRE de 2023 Y con corte a 31 de diciembre, en comparación con la vigencia 2022.

Adicionalmente, se establece el comparativo del gasto de funcionamiento durante la vigencia 2023 en comparación con el año 2022.

**METODOLOGÍA.** La Oficina de Control Interno, una vez recopilada la información, procede a realizar un análisis identificando el comportamiento del uso de los recursos asignados y comparativos como se detalla a continuación en la siguiente tabla durante la vigencia fiscal 2022 y 2023:

GESTIÓN PRESUPUESTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023,

Se muestra en la siguiente tabla el porcentaje de ejecución con relación a los recursos asignados para un total de ejecución del 97,61% de total del presupuesto asignado.

| VIGENCIA 2023        |                          |                             |                        |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Presupuesto asignado | Presupuesto comprometido | Presupuesto por comprometer | % Presupuesto afectado |
| 3.548.973.834        | 3.463.977.504            | 84.996.330                  | 97,61%                 |

Fuente: Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe Oficina de Control interno

En la siguiente tabla se discrimina la ejecución presupuestal de gastos PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO AFECTADO, con corte al 31 de diciembre de 2023, se puede evidenciar el porcentaje ejecutado sobre el presupuesto asignado que en su mayor porcentaje corresponde a gastos de operación y con un 29,99% corresponde a gastos generales.

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)



**VIGENCIA 2023**

Discriminado de la siguiente manera:

| CONCEPTO                     | Presupuesto asignado | VALOR AFECTADO | Presupuesto por comprometer | % Ejecutado sobre el presupuesto |
|------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| Gastos asociados a la nómina | 2.280.210.000        | 2.259.482.394  | 20.727.606                  | 99,09%                           |
| Prestación de servicios      | 1.193.750.150        | 1.181.221.720  | 12.528.430                  | 98,95%                           |
| Gastos Generales             | 75.013.684           | 23.273.390     | 51.740.294                  | 31,03%                           |
|                              | 3.548.973.834        | 3.463.977.504  | 84.996.330                  | 97,61%                           |

Fuente: Secop II Vigencia 2023 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe Oficina de Control interno

**CONTRATACIÓN VIGENCIA 2023**

| MODALIDAD                      | CONCEPTO   | TOTAL CONTRATOS | VALOR CONTRATADO     |
|--------------------------------|--|-----------------|----------------------|
| Contratación directa           |  | 42              | 1.164.416.424        |
| Contratación mínima cuantía    | mantenimiento vehículos, correo, fotocopiadora y atención y representación | 5               | 23.616.500           |
| Materiales y suministros. TVEC | Papelería, aseo y cafetería  | 2               | 19.756.221           |
| caja menor                     |  |                 | 2.240.454            |
| Viáticos                       |  |                 | 501.422              |
| <b>TOTAL</b>                   |  | <b>47</b>       | <b>1.210.531.021</b> |

Fuente: Secop II Vigencia 2023 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe Oficina de Control interno

**Vigencia 2022**

En la siguiente tabla se discrimina la ejecución presupuestal de gastos PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO AFECTADO, del CUARTO TRIMESTRE de la vigencia Fiscal 2022 con una ejecución del 98,80% de del presupuesto asignado Vrs. presupuesto ejecutado; donde su mayor porcentaje de ejecución son los gastos Asociados a la nomina y prestación de servicios profesional.

**VIGENCIA 2022**
**GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**
**GESTIÓN PRESUPUESTAL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

| Presupuesto asignado | Presupuesto comprometido | Presupuesto por comprometer | % Presupuesto afectado |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 3.226.339.849        | 3.187.512.311            | 38.827.538                  | 98,80%                 |

Fuente: Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe de Control interno

| <b>VIGENCIA 2022</b>                 |                      |                      |                             |                                 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Discriminado de la siguiente manera: |                      |                      |                             |                                 |
| CONCEPTO                             | Presupuesto asignado | VALOR AFECTADO       | Presupuesto por comprometer | % afectado sobre el presupuesto |
| Gastos asociados a la nómina         | 2.024.940.484        | 2.015.186.166        | 9.754.318                   | 99,52%                          |
| Prestación de servicios              | 1.186.349.365        | 1.161.810.385        | 24.538.980                  | 97,93%                          |
| Gastos Generales                     | 15.050.000           | 10.515.760           | 4.534.240                   | 69,87%                          |
| <b>TOTAL EJECUTADO</b>               | <b>3.226.339.849</b> | <b>3.187.512.311</b> | <b>38.827.538</b>           | <b>98,80%</b>                   |

Fuente: Información Presupuestal Vigencia 2022- proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe de Control interno

En la siguiente tabla se discrimina la ejecución presupuestal de gastos PRESUPUESTO ASIGNADO Y PRESUPUESTO AFECTADO, CUARTO TRIMESTRE vigencia Fiscal 2022 Vrs. vigencia 2023 (al 31 de diciembre).

| <b>CUADRO COMPARATIVO CUATRO TRIMESTRE 2022 - 2023</b>                |                       |                       |                       |  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| CONCEPTO  | CUARTO TRIMESTRE 2022 | CUARTO TRIMESTRE 2023 | Diferencia porcentual |  |
| Gastos del personal y funcionarios de planta.                         | 671.499.530           | 794.734.801           | 18,35%                | Se evidencia un incremento que obedece al aumento salarial liquidación de vacaciones.  |
| Prestación de servicios   | 233.846.005           | 410.988.830           | 75,75%                | Nota: Se evidencia el incremento en los honorarios de los contratistas. El año anterior la prestación de servicios se hizo a través de una empresa de prestación de servicios temporales,  |
| Gastos Servicios Públicos (teléfonos fijo y celular, agua y energía). | 988.729               | 844.152               | -14,62%               | Nota: Se evidencia una disminución porque en el mes de diciembre de 2023 no se pagó la cuenta de internet. Se dejó para pagar en enero de 2024 porque cuando llegó la factura presupuestalmente no era posible gestionar el pago |

**CUADRO COMPARATIVO CUATRO TRIMESTRE 2022 - 2023**

| CONCEPTO  | CUARTO<br>TRIMESTRE<br>2022 | CUARTO<br>TRIMESTRE<br>2023 | Diferencia<br>porcentual |  |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|--|
| Gastos vehículos placas: OKE 517, OKE 564, moto (combustible, mantenimiento o reparación, seguros).   | 11.298.600                  | 1.623.965                   | -85,63%                  | Nota: Para el año 2022 se realizó mantenimiento a los dos vehículos oficiales incluyendo cambio de llantas y cojinería para la Toyota OKE 564. Durante los años 2022 y 2023 la administración central nos proporcionó el abastecimiento de combustible de los vehículos.   |
| Gastos generales (fotocopias, materiales y suministros, comunicación y transporte, compra de equipos, impresiones y publicaciones, y mantenimiento y reparaciones locativas). | 1.352.485                   | 22.635.804                  | 1573,65%                 | En el año 2022 no se adquirieron insumos. Para el año 2023 la adquisición de suministros de cafetería, aseo y papelería se hizo en el mes de noviembre por \$19.756.221. El valor restante equivalente a 2.879.583 corresponde al alquiler de fotocopidora el cual se incrementó el valor por la impresión del informe de gestión. |
| Viáticos  | 0                           | 0                           |                          | Para este período no se ejecutó gastos por concepto de viáticos  |

Fuente: Secop II Vigencia 2023 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe Oficina de Control interno

**CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS CON PERSONAS NATURALES O JURIDICAS (Decreto1068 de 2015. Artículo 2.8.4.4.5. –Artículo 2.8.4.4.6. - Artículo 2.8.4.4.7.)**

En la ejecución contractual durante el año 2023 y de acuerdo con la información suministrada por la secretaria General y la contratación total publicada hasta la fecha en Secop II, en cumplimiento de lo establecido en la resolución 229 del 15 de diciembre de 2022 de rendición de cuentas en línea de la Contraloría Municipal de Itagüí, se determinó que la Entidad celebró la siguiente contratación:

**COMPARATIVO 2023 vs 2022**

| MODALIDAD            | CONCEPTO  | TOTAL<br>CONTRATOS<br>2022 | VALOR<br>CONTRATADO<br>2022 | TOTAL<br>CONTRATOS<br>2023 | VALOR<br>CONTRATADO<br>2023 |
|----------------------|---|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Contratación directa | Prestación de servicios profesionales, de apoyo a la gestión y de apoyo logístico | 11                         | 1.102.176.068               | 43                         | 1.156.184.703               |

**COMPARATIVO 2023 vs 2022**

| MODALIDAD                   | CONCEPTO   | TOTAL CONTRATOS<br>2022 | VALOR CONTRATADO<br>2022 | TOTAL CONTRATOS<br>2023 | VALOR CONTRATADO<br>2023 |
|-----------------------------|--|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Contratación mínima cuantía | Mantenimiento vehículos, correo, fotocopiadora y atención y representación | 5                       | 20.324.500               | 4                       | 24.354.805               |
| TVEC                        | Soat   | 1                       | 1.883.825                |                         |                          |
| TVEC                        | Papelería, aseo y cafetería  |                         |                          | 2                       | 19.756.221,00            |
| <b>TOTAL</b>                |  | <b>17</b>               | <b>1.124.384.393</b>     | <b>49</b>               | <b>1.200.295.729</b>     |

Fuente: Secop II Vigencia 2023 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- jefe de Control interno

**Proceso de Contratación FUENTE DE VERIFICACIÓN Secop II Vigencia 2022:**

Durante la Vigencia 2022. En total celebró 17 contratos por valor total ejecutado \$1.124.384.393,00, con Adiciones y reintegros como se señalo en la tabla anterior, (Fuente de verificación Secop II

**CONTRATACIÓN VIGENCIA 2022**

| Descripción  | Nro:C/<br>tos | Cuantía           | Adición    | Reintegro No<br>Ejecutado | Vlr. Total<br>ejecutado | Detalle   |
|--|---------------|-------------------|------------|---------------------------|-------------------------|---|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE PERSONAL TEMPORAL PARA APOYAR LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS Y PROFESIONALES DE LA PERSONERÍA MUNICIPAL. | 1             | \$ 752.154.506,00 | \$ 0,00    | 20.025.749,00             | \$ 732.128.757,00       | Se reintegró al presupuesto la suma de \$20,025,749   |
| PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN  | 5             | \$ 171.439.546,00 | 24.966.612 | \$ 4.086.292,00           | \$ 200.490.645,00       | Otrosí al contrato PM03-2023 por \$24, 966,612, Otro si al contrato PM04-2022 por \$4, 086,292. Del contrato PM05-2022 se reintegró \$1,805 |

| CONTRATACIÓN VIGENCIA 2022  |               |                      |                   |                           |                         |  |
|---|---------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|--|
| Descripción   | Nro:C/<br>tos | Cuantía              | Adición           | Reintegro No<br>Ejecutado | Vlr. Total<br>ejecutado | Detalle  |
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES                                 | 3             | \$ 83.383.333,00     | \$ 0,00           | \$ 8.700.000,00           | \$ 74.556.666,00        | El contrato PM07-2022 se reintegró 8,700,000 y el contrato PM10-2022 Valor de \$8,233,333 se ejecutó por \$8,106,666   |
| INGENIERO DE SISTEMAS   | 1             | \$ 90.000.000,00     | \$ 0,00           | \$ 0,00                   | \$ 90.000.000,00        |  |
| ADQUISICION ELEMENTOS MUEBLES Y ENSERES-Sillas y DESCANSAPIES; CAMARA Y MICROFONO | 3             | \$ 16.200.000,00     | \$ 0,00           | \$ 8.583.000,00           | \$ 7.617.000,00         | El proceso PMMC04-2022 por \$8, 500,000 no se ejecutó. El contrato PMMC05-2022 por valor de 3,700,000 se hizo por \$3,663,000\$3,663,000, El contrato PMMC06-2022 Por valor de \$4,000,000 se ejecutó por \$3,880,000. con un reintegro total de 8,583,000 |
| SERVICIO DE CAPACITACION  | 2             | \$ 3.080.000,00      | \$ 0,00           | \$ 1.540.000,00           | \$ 1.540.000,00         | El proceso PM09-2022 se publicó en el SECOP por valor de \$1, 540,000 pero no adjudicó por error al momento de hacer el proceso.   |
| SERVICIO DE CORREO  | 1             | \$ 2.000.000,00      | \$ 0,00           | \$ 858.500,00             | \$ 1.141.500,00         | Del contrato PMMC03-2022 se reintegró \$858,500  |
| MANTENIMIENTO VEHICULOS   | 1             | \$ 15.000.000,00     | \$ 0,00           | \$ 4.900.000,00           | \$ 10.100.000,00        | El contrato PMMC07-2022 se ejecutó por \$10,100,000  |
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS BANDA MARCIAL                                 | 1             | \$ 5.000.000,00      | \$ 0,00           | \$ 0,00                   | \$ 5.000.000,00         |  |
| ADQUISICIÓN SOAT  | 1             | \$ 2.700.000,00      | \$ 0,00           | \$ 816.175,00             | \$ 1.883.825,00         | El contrato se ejecutó por \$1,883,825   |
| <b>Totales</b>  | <b>19</b>     | <b>1.140.957.385</b> | <b>24.966.612</b> | <b>49.509.716</b>         | <b>1.124.384.393</b>    |  |

Fuente: Secop II Vigencia 2022 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad

Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno



|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

Proceso de Contratación fuente de verificación Publicación Secop II Vigencia 2023:

| VIGENCIA 2023                                     |           |               |            |                        |                      |
|---|-----------|---------------|------------|------------------------|----------------------|
| Descripción                                       | Nro:C/tos | Cuantía       | Adición    | Reintegro No Ejecutado | Vlr. Total ejecutado |
| PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN     | 12        | 144.140.833   | 0          |                        | 144.140.833          |
| CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES | 27        | 772.009.407   | 9.700.000  |                        | 781.709.407          |
| SERVICIO DE CORREO                                | 1         | 1.500.000     |            | 751.100                | 748.900              |
| MANTENIMIENTO VEHICULOS                           | 1         | 4.610.000     | 2.000.000  | 535.180                | 6.074.820            |
| ADQUISICIÓN SOAT                                  | 1         | 2.500.000     |            |                        | 2.500.000            |
| PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO LOGISTICO        | 3         | 211.929.750   | 24.374.399 | 8.469.686              | 227.834.463          |
| OTROS. FOTOPIADORA Y ATENCION Y REPRESENTACION    | 2         | 14.905.600    | 3.000.000  | 374.515                | 17.531.085           |
| TVEC  | 2         | 19.756.221    |            |                        | 19.756.221           |
|   |           | 1.171.351.811 | 39.074.399 | 10.130.481             | 1.200.295.729        |

Fuente: Secop II Vigencia 2023 y Información proporcionada por María Oliva Londoño Alzate- Contadora de la Entidad  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

## GESTIÓN PRESUPUESTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DE EJECUCIÓN DEL INGRESO Y EL GASTO

### 1.1. ASIGNACIÓN Y USO DE VEHICULOS (Decreto 1068 de 2015. Artículo 2.8.4.6.6.).

#### Gasto del Parque Automotor

Podemos evidenciar una disminución considerable en el rubro de mantenimiento o reparación de vehículos como se detalla en la siguiente tabla:

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)





|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

| <b>COMPARATIVO 2023 VS 2022</b>   |                       |                        |                           |
|---|-----------------------|------------------------|---------------------------|
| CONCEPTO  | CUARTO TRIMESTRE 2022 | CUARTO TRIMESTRE -2023 | Diferencia – porcentual % |
| La entidad cuenta con dos vehículos oficiales Nissan Frontier placa: OKE 517 y Toyota TXL placa OKE 564, moto Kawasaki bayac ZQD11A   |                       |                        |                           |
|   | 2022                  | 2023                   | %                         |
| Durante los años 2022 y 2023 no se suscribió contrato de combustible por gestión realizada con la administración municipal.   | N/A                   | N/A                    |                           |
| Están reportados los gastos de SOAT promedio por tres meses. El soat del vehículo oficial OKE564 se renueva en el mes de abril de 2023 y para el vehículo OKE517 se renueva en mayo de 2023 | 0                     | 0                      |                           |
| Gastos vehículos placas: OKE 517, OKE 564, moto (mantenimiento o reparación, seguros).  | 11.298.600            | 1.623.965              | -89,15%                   |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

## 1.2. Combustibles Vehículos

No se realizó contrato de combustible para los años 2022 y 2023. El Municipio nos provee este servicio.

## 2. NÓMINA EXCLUYENDO EL CONCEPTO DE HORAS EXTRAS

| <b>VIGENCIA 2023</b>         |                      |                |                             |                                 |
|------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------|
| CONCEPTO                     | Presupuesto asignado | VALOR AFECTADO | Presupuesto por comprometer | % afectado sobre el presupuesto |
| Gastos asociados a la nómina | 2.280.210.000        | 2.259.482.394  | 20.727.606                  | 99,09%                          |

| <b>VIGENCIA 2022</b>         |                      |                |                             |                                 |
|------------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------|
| CONCEPTO                     | Presupuesto asignado | VALOR AFECTADO | Presupuesto por comprometer | % afectado sobre el presupuesto |
| Gastos asociados a la nómina | 2.024.940.484        | 2.015.186.166  | 9.754.318                   | 99,52%                          |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)



|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

| CONCEPTO                                      | CUARTO TRIIMESTRE 2022 | CUARTO TRIIMESTRE 2023 | Diferencia porcentual | ANOTACIONES  |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|--|
| Gastos del personal y funcionarios de planta. | 671.499.530            | 794.734.801            | 18,35%                | Se evidencia un incremento que obedece al aumento salarial y pago de prestaciones sociales |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

## 2.1. Contratación de Servicios Personales

| CONCEPTO                | CUARTO TRIIMESTRE 2022 | CUARTO TRIIMESTRE 2023 | Diferencia porcentual |   |
|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|---|
| Prestación de servicios | 255.242.679            | 253.590.240            | -0.64%                | Nota: Se evidencia una disminución con respecto al 2022 lo que obedece a que el 90% de los contratistas en el 2022 prestaron su servicio hasta el 30 de diciembre y para el año 2023 los contratos terminaron en su mayoría el 15 de diciembre de 2023. |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

| COMPARATIVO 2023 VS 2022                                      |              |              |                       |
|---|--------------|--------------|-----------------------|
| Descripción   | Cuantía 2022 | Cuantía 2023 | Diferencia porcentual |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN | 900.195.219  | 925.850.240  | 2%                    |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

Realizando el comparativo de los contratos de prestación de servicios entre el año 2022 y 2023 se evidencia un incremento del 2% para el año 2023 reflejado en el fortalecimiento del recurso humano profesional que apoyan las diferentes áreas de la entidad y especialmente el área de atención al usuario.

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)



|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

## 2.2. Gastos de Servicios públicos

| CONCEPTO  | CUARTO TRIIMESTRE 2022 | CUARTO TRIIMESTRE 2023 | Diferencia porcentual | ANOTACIONES   |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|---|
| Gastos Servicios Públicos Telefonía celular e internet. | 988.729                | 844.152                | -14,62%               | <p>Nota: Los servicios de energía y acueducto son asumidos por la administración municipal.</p> <p>Se evidencia una disminución en la afectación presupuestal comparativamente con el año 2022 dado que la factura del servicio de internet no se causó dado que no se había generado la factura de cobro por parte del prestador del servicio.</p> |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

| <b>COMPARATIVO 2023 VS 2022</b>                                       |              |              |                       |
|---|--------------|--------------|-----------------------|
| Descripción   | Cuantía 2022 | Cuantía 2023 | Diferencia porcentual |
| Gastos Servicios Públicos (teléfonos fijo y celular, agua y energía). | 5.138.109    | 4.326.843    | -15%                  |

Frente al análisis de Gastos Servicios Públicos (teléfonos fijo y celular, agua y energía), se tiene que hubo una reducción en el 2023


A continuación, se presenta la planta de personal y el comportamiento de los gastos más representativos, correspondientes al primer Trimestre de la vigencia 2023.

## 2.3. Planta De Personal

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos que, a la fecha de corte del presente informe, laboran en la entidad.

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)



|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |


| Modalidad de contratación       | No de empleados |
|---------------------------------|-----------------|
| Periodo                         | <b>1</b>        |
| Libre Nombramiento              | <b>6</b>        |
| Carrera Administrativa          | <b>3</b>        |
| Provisionalidad                 | <b>9</b>        |
| <b>Total Personal de Planta</b> | <b>19</b>       |



## 2.4. Prestación de Servicios

En el cuarto trimestre del año 2023 se registraron gastos por concepto de prestación de servicios de \$410.988.830 para apoyar la Gestión de las Delegaturas, Asesoría al Despacho del Personero, apoyo asistencial, apoyo archivo y gestión documental y de Atención al Usuario.

De otra parte, atendiendo lo establecido en la Ley 1815 de 2016 (Ley de presupuesto), la cual establece lineamientos en materia de gastos; durante el año 2023 de la presente vigencia, se realizó contratación de prestación de servicios, los cuales están justificados en la falta de personal de planta.

|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

|                         | CUARTO TRIIMESTRE | CUARTO TRIIMESTRE | Diferencia porcentual |   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---|
|                         | 2022              | 2023              | %I                    |   |
| Prestación de servicios | 255.242.679       | 253.590.240       | -0.64%                | Nota: Se evidencia una disminución con respecto al 2022 lo que obedece a que el 90% de los contratistas en el 2022 prestaron su servicio hasta el 30 de diciembre y para el año 2023 los contratos terminaron en su mayoría el 15 de diciembre de 2023. |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
 Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

## 2.5. Vacaciones

Según lo establecido en la Directiva Presidencial N° 06 de 2014 y la Circular N° 004 de 2014 emitida por Función Pública, “Las vacaciones no deben ser acumuladas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario. El profesional encargado de otorgar las vacaciones debe reconocerlas de oficio si no le son solicitadas dentro de un término prudencial una vez se causen”.

La Secretaría General adelantó acciones frente al disfrute de las vacaciones de los servidores. Los funcionarios solicitan sus periodos de vacaciones por escrito y el Jefe inmediato da su visto bueno dependiendo de la disponibilidad de personal para esa fecha en cada una de las dependencias. Se elaboró la programación de vacaciones en el mes de enero de 2023.

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
 Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
 Tel: 376 48 84 - [info@personeraiitagui.gov.co](mailto:info@personeraiitagui.gov.co)  
[www.personeraiitagui.gov.co](http://www.personeraiitagui.gov.co)



**COMPARATIVO 2023 VS 2022**

| CONCEPTO                                | Cuarto Trimestre 2022 | Cuarto Trimestre-2023 | Diferencia |
|---|-----------------------|-----------------------|------------|
|   | 2022                  | 2023                  | porcentual |
| Vacaciones                              |                       |                       |            |
| Liquidación vacaciones cuarto trimestre | 37.464.606            | 57.443.466            | 53%        |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

**2.6. Horas Extras**

Durante los dos períodos no se han cancelado por concepto de horas extras.

**2.7. Comisiones de servicios y desplazamientos al interior del país (decreto 1083 artículo 2.2.5.5.25. comisiones de servicios)**
**Viáticos y Gastos de Viaje**
**COMPARATIVO 2023 VS 2022**

| CONCEPTO   | Tercer Trimestre | Tercer Trimestre | Diferencia |
|--|------------------|------------------|------------|
|  | 2022             | 2023             | porcentual |
| VIÁTICOS   |                  |                  |            |
| Durante el cuarto trimestre de 2023 no se afectó el rubro de viáticos. | 2.793.252        | 501.422          | -82%       |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

**2.8. Gastos Generales**

|   | CUARTO TRIIMESTRE | CUARTO TRIIMESTRE | Diferencia |   |
|---|-------------------|-------------------|------------|---|
|   | 2022              | 2023              | porcentual |   |
| <b>Gastos Generales.</b><br>(Fotocopias, materiales y suministros, comunicación y transporte, compra de equipos, impresiones y) | 10.515.760        | 33.665.312        | 220%       | <b>PAPELERIA (Decreto 1068 de 2015. Artículo 2.8.4.5.3.)</b><br><br>Se presenta un incremento de 220% lo que obedece a la compra de insumos de papelería, cafetería y aseo en el año 2023 por valor de \$19.756.221. Durante el año 2022 no |

|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

|   | CUARTO TRIIMESTRE | CUARTO TRIIMESTRE | Diferencia |  |
|---|-------------------|-------------------|------------|--|
|   | 2022              | 2023              | porcentual |  |
| publicaciones, mantenimiento y reparaciones locativas). | y                 | y                 |            | se realizó contrato de adquisición de insumo de papelería, aseo y cafetería. |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

## 2.9. PROCESOS DISCIPLINARIOS. (Artículo 2.8.4.8.2. del Decreto 1068 de 2015)

Durante la vigencia del año 2023 no se presentaron quejas disciplinarias en contra de funcionarios de la Entidad.

## 2.10. BIENES MUEBLES E INMUEBLES - REPARACIONES. (Decreto 1068 de 2015. Artículo 2.8.4.3.4. Y Artículo 2.8.4.3.5.).

Corresponde a la Secretaría General, el control del gasto para el equipo logístico y de apoyo de la Personería, no obstante, lo anterior, el costo del combustible ha sido asumido en su totalidad por la administración municipal.

Motos: La Personería Municipal procedió a darle de baja Motocicleta Auteco Bajaj 2005, placa ZQD 11A

| Vehículos: Se cuenta con dos vehículos oficiales: |        |            |                     |         |  |
|---|--------|------------|---------------------|---------|--|
| TIPO DE VEHÍCULO (oficial)                        | MODELO | CILINDRAJE | CAPACIDAD PASAJEROS | PLACAS  |  |
| Camioneta Nissan Frontier 3000                    | 2006   | 3.000      | 5                   | OKE 517 |  |
| Camioneta Toyota Prado                            | 2013   | 3.000      | 7                   | OKE 564 |  |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

Seguros: La Personería adquirió la póliza que ampara responsabilidad por accidentes a terceras personas SOAT, requeridas para los dos (2) vehículos oficiales. Respecto al seguro

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)





|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

extracontractual, estos son asumidos por la administración municipal, dentro de su paquete de seguros mediante la póliza colectiva seguro automóviles (La Previsora).

Impuestos: No se tiene carga de impuestos por edificios, ni vehículos por ser estos oficiales (Ley 488 de 1998, Sentencia 15360 de 2008 Consejo de Estado). DE Responsabilidad civil Extracontractual y daño a Bienes de terceros Póliza de automóviles livianos No. 3047223

Conductores: La Entidad cuenta con un conductor vinculado en la modalidad de carrera administrativa.

#### **2.11. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES. (Decreto 1068 de 2015. Artículo 2.8.4.5.4. y Artículo 2.8.4.5.5.)**

La Personería no cuenta con recursos para publicidad, con respecto a las publicaciones y contenidos y para la actualización de las redes sociales y canales oficiales, se realizan con el recurso humano contratado y de apoyo a la gestión.

A pesar de lo anterior, se cuenta con un contrato de outsourcing de mínima cuantía por valor de \$ 9.005.600, para realizar las impresiones desde la Personería. Cabe anotar que también se imprime documentos que apoyan la publicidad de la Entidad.

#### **2.12. CONCILIACIONES JUDICIALES Y OTROS SOLUCIONES ALTERNATIVAS DE CONFLICTOS. (Artículo 2.8.4.8.1. Decreto 1068 de 2015)**

A la fecha no se ha afectado el rubro presupuestal 16.2.1.3.13.01.001.01-01 "sentencias, fallos y conciliaciones".

|   |                |                          |
|---|----------------|--------------------------|
|  | <b>INFORME</b> | <b>Código: FEM-15</b>    |
|   |                | <b>Versión: 03</b>       |
|   |                | <b>Fecha: 24/02/2022</b> |

## RECOMENDACIONES

Para la implementación de la cultura de cero papeles, se recomienda emitir circular interna con las restricciones de que se imprima la documentación estrictamente necesaria y se recomendará realizar una carpeta digital que respalde como medio digital la documentación producida por la Personería Municipal de Itagüí, de conformidad con la Cultura de Cero Papel, que podrá ser implementada en la Carpeta pública o privada como medio digital que es utilizada por SGC

Nota: Se comprometió el 97.61% del presupuesto asignado para la vigencia fiscal 2023. El 2.39% equivalente \$84.996.330 no ejecutado se debió a la no compra de equipos de cómputo y valores asociados a la nómina por no estar proveído al 100% la planta de cargos durante la vigencia. Es el caso del cargo Jefe de Oficina de Control interno el cual estuvo vacante entre el 1º de enero de 2023 al 20 de marzo de la misma anualidad.

| Presupuesto asignado | Presupuesto comprometido | Presupuesto por comprometer | % Presupuesto afectado |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 3.548.973.834        | 3.463.977.504            | 84.996.330                  | 97,61%                 |
|                      | 97,61%                   | 2,39%                       |                        |

Fuente: Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022 y 2023 Personería municipal Itagüí  
Elaboró: Arley de Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control Interno

| COMPROMISOS                                    |  | RESPONSABLE  | FECHA PROGRAMADA |
|--|--|--|------------------|
| Oficina de Control Interno. Informe trimestral | Control interno, Secretaría General y Gobierno digital | Publicar en sede electrónica SEGUIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO Cuarto trimestre año 2023, Último día del mes siguiente a la terminación del trimestre. |                  |

Cordialmente,



**Arley de Jesús Ramírez Patiño**  
Jefe Oficina de Control interno

*P/E/R: Arley De Jesús Ramírez Patiño- Jefe Oficina de Control interno*  
*R/: Jhonny Alexander Zapata- Asesor Calidad- Planeación:*  
*R/Álvaro Alonso Duque Muñoz-Personero Municipal*

Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)  
Cra. 51 # 51-55 - Edificio Judicial, piso 5  
Tel: 376 48 84 - [info@personeriaitagui.gov.co](mailto:info@personeriaitagui.gov.co)  
[www.personeriaitagui.gov.co](http://www.personeriaitagui.gov.co)

