

2020-
Medellín, 16 de enero de 2020

Doctora:
Natalia Martínez Guarnizo
Directora
Instituto de cultura y Patrimonio de Antioquia
Medellín

1

Asunto: Informe Austeridad en el Gasto – Cuarto Trimestre 2019 – octubre a diciembre.

Atento saludo:

En cumplimiento de lo ordenado en el Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012 y la Directiva presidencial No. 01 de 2016, me permito remitir el informe de comportamiento de los gastos de Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, al cierre del Cuarto Trimestre (octubre a diciembre) de la vigencia fiscal de 2019, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018.

La fuente de información es la ejecución del presupuesto de la entidad, los documentos de nómina y los informes contables asociados a los rubros analizados.

1. Gastos de Personal de Nómina.

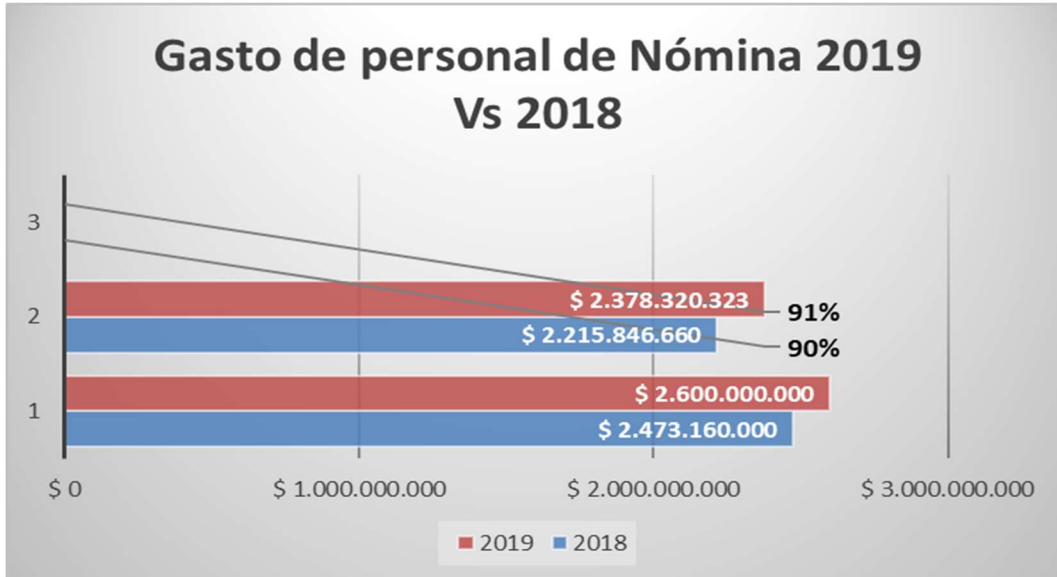
NÓMINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO	VARIACIÓN
2018	\$ 2.473.160.000	\$ 2.215.846.660	90%	\$ 162.473.663
2019	\$ 2.600.000.000	\$ 2.378.320.323	91%	

La ejecución de los gastos de personal para el Cuarto Trimestre del año 2019, alcanzaron una cifra total de \$2.378320.323, mostrando un incremento del 7% frente a los ejecutado en el mismo periodo de la vigencia 2018, que registró una cifra de \$2.215.846.660.

El comportamiento en el gasto se considera normal si se tiene en cuenta el incremento en salarios decretado para el 2019, aunado al lleno de algunas de las vacantes que se presentaban al cierre del año 2018.



Gráficamente se muestra la ejecución presupuestal de los gastos de personal del periodo analizado de la siguiente manera:



2

La ejecución del presupuesto total de gastos de nómina apropiados para el 2019, se muestra gráficamente a continuación.



La ejecución total del presupuesto de gastos de nómina al cierre del Cuarto Trimestre de 2019 es inferior a lo esperado en un porcentaje del 9%, mostrando un ahorro en este rubro que es el más importante del grupo de gastos de personal.

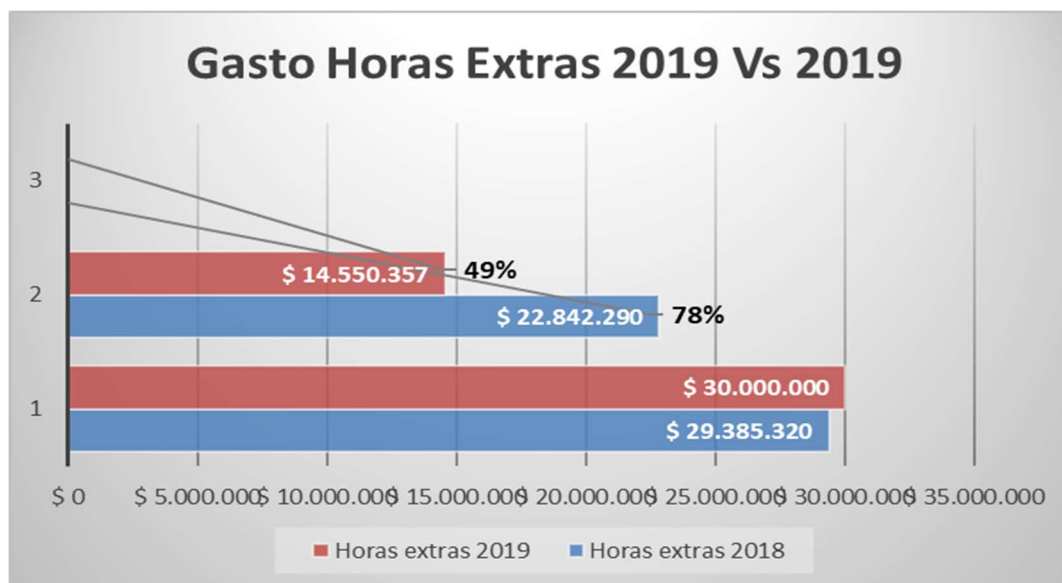
2. Gasto de Horas Extras:

La ejecución presupuestal del rubro de gasto de horas extras con corte a 31 de diciembre del año 2019 se ejecutó en un 49%, frente a lo esperado.

3

Vigencia - concepto	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO
Horas extras 2018	\$ 29.385.320	\$ 22.842.290	78%
Horas extras 2019	\$ 30.000.000	\$ 14.550.357	49%
		-\$ 8.291.933	-36%

El gasto de horas extras al cierre del Cuarto Trimestre del año 2019, frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, muestra decremento del 36%.



La variación en \$ es de -8.291.933, cifra que se puede considerar como positiva, este rubro hace parte de un grupo de gastos que inciden directamente en la gestión del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, el nivel de ahorro se mantuvo a pesar del incremento de actividades relacionadas con la terminación del periodo de

gobierno y la entrega de obras y cierre de proyectos, que demandó mayor logística del parque automotor y conductores.

3. Viáticos y Gastos de Viaje:

La ejecución de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 mostró una ejecución del 80.45% del total apropiado para la vigencia fiscal, que fue superior en 35 % frente a lo presupuestado para la vigencia del año 2018.

4

Rubro	Presupuesto	Pagado	Ejecución	Trimestre 4
Viáticos y gastos de viaje	\$ 104.900.000	\$ 101.278.415	96,55%	2018
	\$ 142.030.000	\$ 114.263.006	80,45%	2019

El mayor gasto de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 alcanzó una diferencia en \$ frente al mismo periodo del año anterior de 12.984.591.



El incremento en el gasto por este rubro está asociado al cierre de gestión y periodo de gobierno.

4. Impresos y Publicaciones.

Los gastos por impresos y publicaciones para el Cuarto Trimestre del año 2019, mostró una ejecución \$5.377.732, alcanzando un incremento del 22% frente a lo

ejecutado en el mismo periodo de la vigencia fiscal 2018, tal como se muestra en la siguiente gráfica:



5

Este rubro de gasto no representa una importancia mayor en el conjunto de gastos.

Rubro	Presupuesto	Ejecutado	%	AÑO
Impresos y publicaciones	\$ 8.000.000	\$ 4.407.830	55,10%	2018
	\$ 10.500.000	\$ 5.377.732	51,22%	2019

5. Prestación de servicios técnicos y otros servicios personales indirectos.

El gasto por este concepto al cierre del Cuarto Trimestre de la vigencia fiscal 2019, muestra un incremento en \$ de 491.861.284 con relación a lo contratado y gastado en el mismo periodo del año 2018.

El incremento del 99% merece que la Dirección del ICPA realice un análisis del rubro para establecer las causas que originaron esta variación importante.

Este rubro en su mayoría se ejecuta a través de un convenio con la Universidad de Antioquia para apoyo a la gestión, si bien es cierto este convenio considera la ejecución de actividades misionales, también ejecuta actividades de apoyo que

ameritan una revisión de la planta de personal con que cuenta el Instituto para desarrollar todas sus actividades misionales y de apoyo.

RUBRO	AÑO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%
Servicios técnicos + otros servicios	2018	\$ 626.450.061	\$ 494.573.218	78,95%
	2019	\$ 1.018.100.000	\$ 992.434.502	97,48%

6

Con relación a la ejecución de este rubro, específicamente sobre el contrato de servicios de apoyo a la gestión se debe tener en cuenta que el año 2018 se afectó con la renovación del contrato por el tema de ley de garantías y la nueva contratación solo se realizó en el segundo semestre a finales de julio o principios de agosto, se incluyeron en los 4 nuevos apoyos tres diseñadores y el abogado asesor en materia de control interno disciplinario.

Gráficamente:



En este concepto de gasto, también se incluyen los contratos de prestación de servicios personales y servicio de vigilancia.

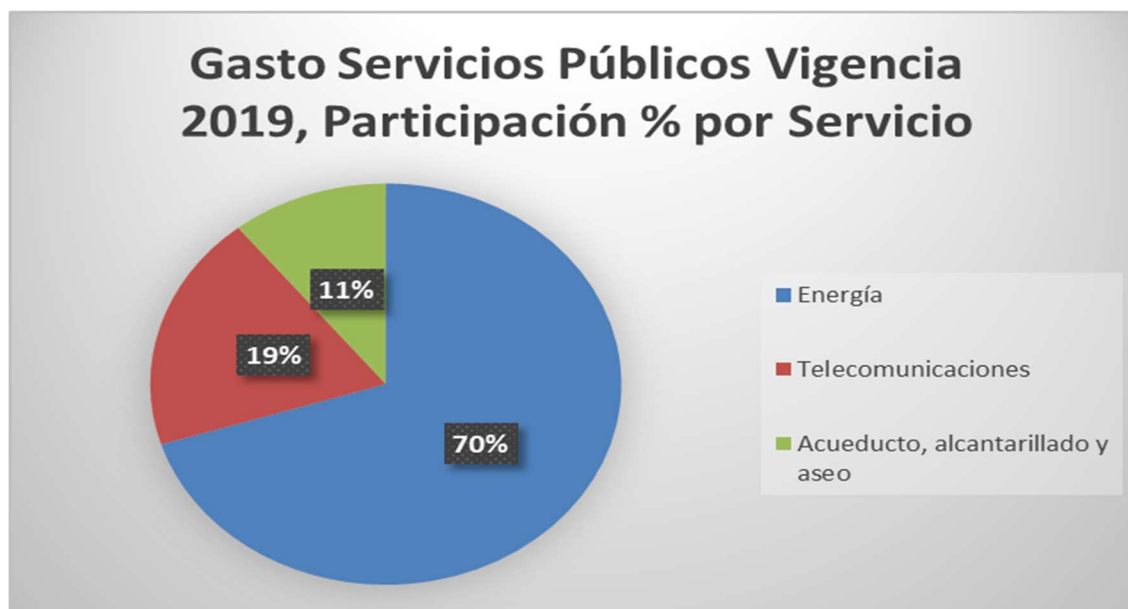
6. Servicios públicos. (Energía, telecomunicaciones y acueducto, alcantarillado y tasa de aseo)

El gasto por estos rubros presupuestales para el Cuarto Trimestre del año 2019, analizado de manera global, muestra un incremento del 8% frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, tal como lo ilustran los totales en el siguiente cuadro.

Rubro de gasto	2.018	2.019	Variación \$
Energía	\$ 87.227.013	\$ 96.699.721	\$ 9.472.708
Telecomunicaciones	\$ 27.726.645	\$ 26.326.736	\$ (1.399.909)
Acueducto, alcantarillado y aseo	\$ 12.128.786	\$ 14.852.059	\$ 2.723.273
Total	\$ 127.082.444	\$ 137.878.516	\$ 10.796.072

7

Gráficamente:



Se muestra el porcentaje que representa cada rubro en el global de los gastos de servicios públicos, En la sumatoria de los tres rubros se presenta un incremento en pesos de 10.796.072 para el Cuarto Trimestre del año 2019.

Al hacer el análisis de manera individual por servicio, el consumo pagado por energía es el que muestra un incremento importante en el consumo, contrario al rubro de telecomunicaciones que muestra un ahorro de \$1.399.909.



Seguimiento a recomendaciones anteriores.

Producto de las observaciones del seguimiento anterior, la Administración ha mantenido campañas de ahorro y buen uso de los recursos disponibles, afianzando buenas prácticas de ahorro y utilización de recursos en los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA.

8

Recomendaciones:

- Re recomienda revisar el gasto de la vigencia de contratación de servicios y contratación de servicios técnicos, ya que muestran un incremento bastante considerable (99%) frente a lo ejecutado en la vigencia 2018.
- Se deben mantener campañas que sensibilicen a los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA, sobre la importancia del uso con criterios de austeridad de los recursos logísticos y de consumo que dispone el Instituto para el desarrollo de la gestión institucional.
- Se debe mantener controlado o bajo seguimiento la ejecución del gasto de energía ya que el periodo analizado muestra un incremento considerable (\$9.472.708) comparado con lo gastado en el mismo periodo de la vigencia 2018.

Cordialmente,

PEDRO PABLO AGUDELO ECHEVERRI
Líder de Control Interno.

Copia: Doctor John Jairo Duque García
Subdirector Administrativo y Financiero.



Instituto de Cultura y
Patrimonio de Antioquia

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

Fuete de información:

- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2019
- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2018
- Informes anteriores de Austeridad en el Gasto ICPA.
- Planta de cargos del Instituto.
- Registro y Control de horas extras de los conductores.
- Registros contables.
- Archivo de gestión de recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.
- Normatividad vigente.
- Relación de viáticos y gastos de viaje causados durante el tercer trimestre del año 2019.

9

ANTIOQUIA PIENSA EN GRANDE

La Cultura y el Patrimonio



Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe, Crr. 51 No. 52-03 Medellín - Colombia
NIT: 900425129-0 • Teléfono: (57-4) 320 97 80 • Fax: (57-4) 251 84 61
contacto@culturantioquia.gov.co • www.culturantioquia.gov.co

YouTube | f | t culturantioquia



2020-
Medellín, 16 de enero de 2020

Doctora:
Natalia Martínez Guarnizo
Directora
Instituto de cultura y Patrimonio de Antioquia
Medellín

1

Asunto: Informe Austeridad en el Gasto – Cuarto Trimestre 2019 – octubre a diciembre.

Atento saludo:

En cumplimiento de lo ordenado en el Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012 y la Directiva presidencial No. 01 de 2016, me permito remitir el informe de comportamiento de los gastos de Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, al cierre del Cuarto Trimestre (octubre a diciembre) de la vigencia fiscal de 2019, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018.

La fuente de información es la ejecución del presupuesto de la entidad, los documentos de nómina y los informes contables asociados a los rubros analizados.

1. Gastos de Personal de Nómina.

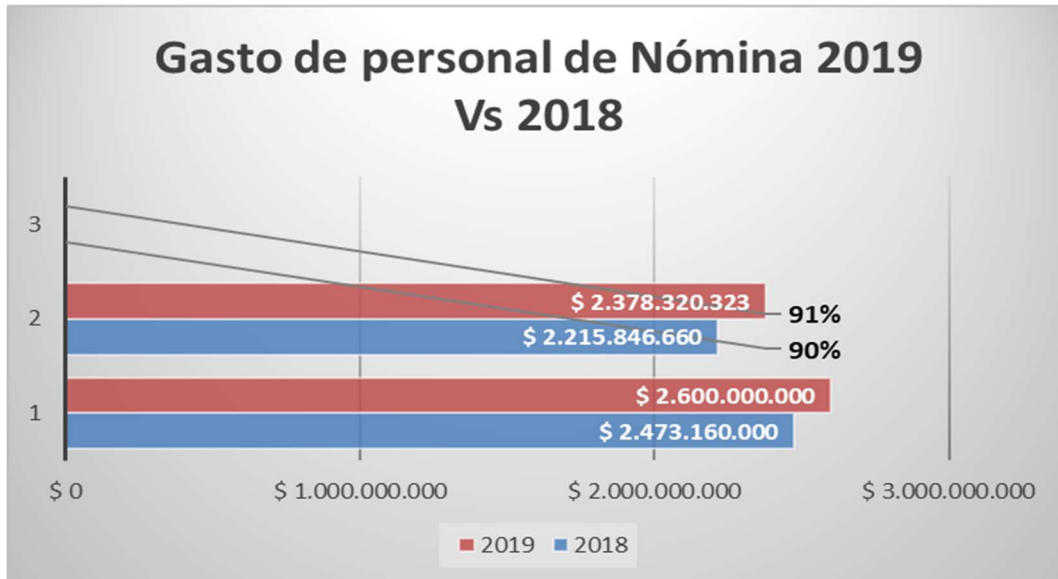
NÓMINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO	VARIACIÓN
2018	\$ 2.473.160.000	\$ 2.215.846.660	90%	\$ 162.473.663
2019	\$ 2.600.000.000	\$ 2.378.320.323	91%	

La ejecución de los gastos de personal para el Cuarto Trimestre del año 2019, alcanzaron una cifra total de \$2.378320.323, mostrando un incremento del 7% frente a los ejecutado en el mismo periodo de la vigencia 2018, que registró una cifra de \$2.215.846.660.

El comportamiento en el gasto se considera normal si se tiene en cuenta el incremento en salarios decretado para el 2019, aunado al lleno de algunas de las vacantes que se presentaban al cierre del año 2018.

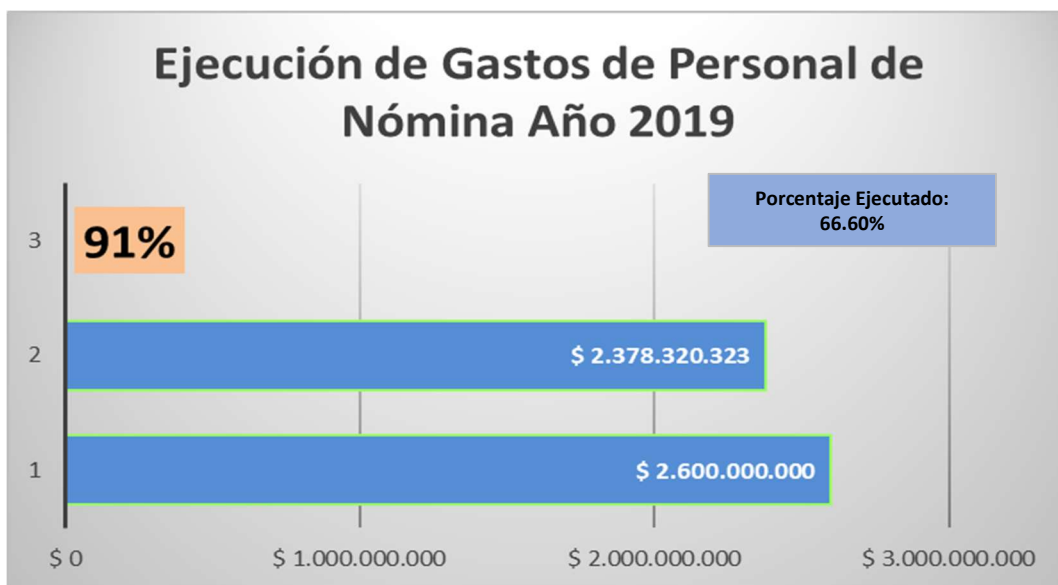


Gráficamente se muestra la ejecución presupuestal de los gastos de personal del periodo analizado de la siguiente manera:



2

La ejecución del presupuesto total de gastos de nómina apropiados para el 2019, se muestra gráficamente a continuación.





La ejecución total del presupuesto de gastos de nómina al cierre del Cuarto Trimestre de 2019 es inferior a lo esperado en un porcentaje del 9%, mostrando un ahorro en este rubro que es el más importante del grupo de gastos de personal.

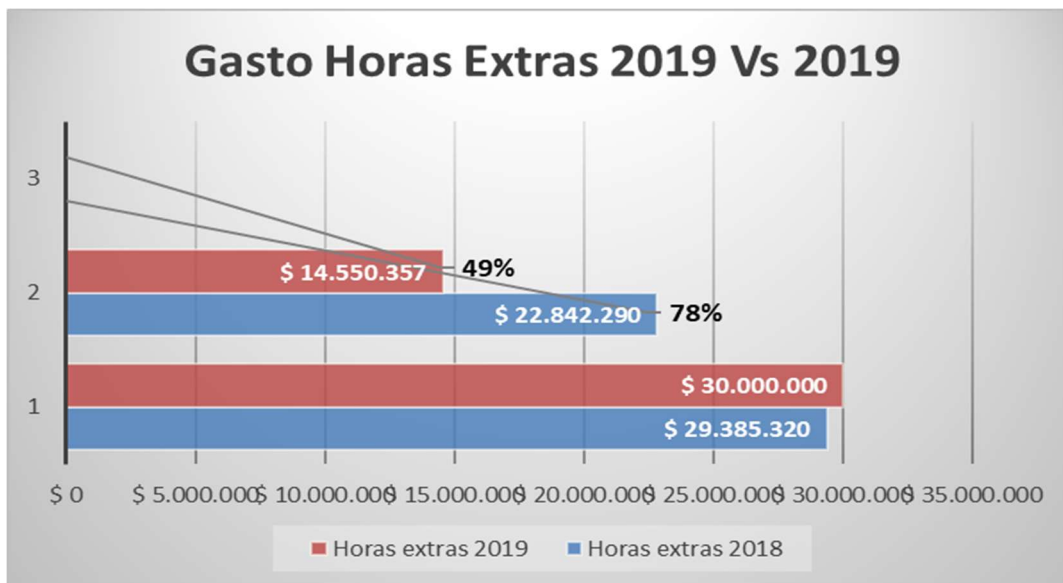
2. Gasto de Horas Extras:

La ejecución presupuestal del rubro de gasto de horas extras con corte a 31 de diciembre del año 2019 se ejecutó en un 49%, frente a lo esperado.

3

Vigencia - concepto	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO
Horas extras 2018	\$ 29.385.320	\$ 22.842.290	78%
Horas extras 2019	\$ 30.000.000	\$ 14.550.357	49%
		-\$ 8.291.933	-36%

El gasto de horas extras al cierre del Cuarto Trimestre del año 2019, frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, muestra decremento del 36%.



La variación en \$ es de -8.291.933, cifra que se puede considerar como positiva, este rubro hace parte de un grupo de gastos que inciden directamente en la gestión del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, el nivel de ahorro se mantuvo a pesar del incremento de actividades relacionadas con la terminación del periodo de

gobierno y la entrega de obras y cierre de proyectos, que demando mayor logística del parque automotor y conductores.

3. Viáticos y Gastos de Viaje:

La ejecución de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 mostró una ejecución del 80.45% del total apropiado para la vigencia fiscal, que fue superior en 35 % frente a lo presupuestado para la vigencia del año 2018.

4

Rubro	Presupuesto	Pagado	Ejecución	Trimestre 4
Viáticos y gastos de viaje	\$ 104.900.000	\$ 101.278.415	96,55%	2018
	\$ 142.030.000	\$ 114.263.006	80,45%	2019

El mayor gasto de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 alcanzó una diferencia en \$ frente al mismo periodo del año anterior de 12.984.591.



El incremento en el gasto por este rubro está asociado al cierre de gestión y periodo de gobierno.

4. Impresos y Publicaciones.

Los gastos por impresos y publicaciones para el Cuarto Trimestre del año 2019, mostró una ejecución \$5.377.732, alcanzando un incremento del 22% frente a lo

ejecutado en el mismo periodo de la vigencia fiscal 2018, tal como se muestra en la siguiente gráfica:



5

Este rubro de gasto no representa una importancia mayor en el conjunto de gastos.

Rubro	Presupuesto	Ejecutado	%	AÑO
Impresos y publicaciones	\$ 8.000.000	\$ 4.407.830	55,10%	2018
	\$ 10.500.000	\$ 5.377.732	51,22%	2019

5. Prestación de servicios técnicos y otros servicios personales indirectos.

El gasto por este concepto al cierre del Cuarto Trimestre de la vigencia fiscal 2019, muestra un incremento en \$ de 491.861.284 con relación a lo contratado y gastado en el mismo periodo del año 2018.

El incremento del 99% merece que la Dirección del ICPA realice un análisis del rubro para establecer las causas que originaron esta variación importante.

Este rubro en su mayoría se ejecuta a través de un convenio con la Universidad de Antioquia para apoyo a la gestión, si bien es cierto este convenio considera la ejecución de actividades misionales, también ejecuta actividades de apoyo que



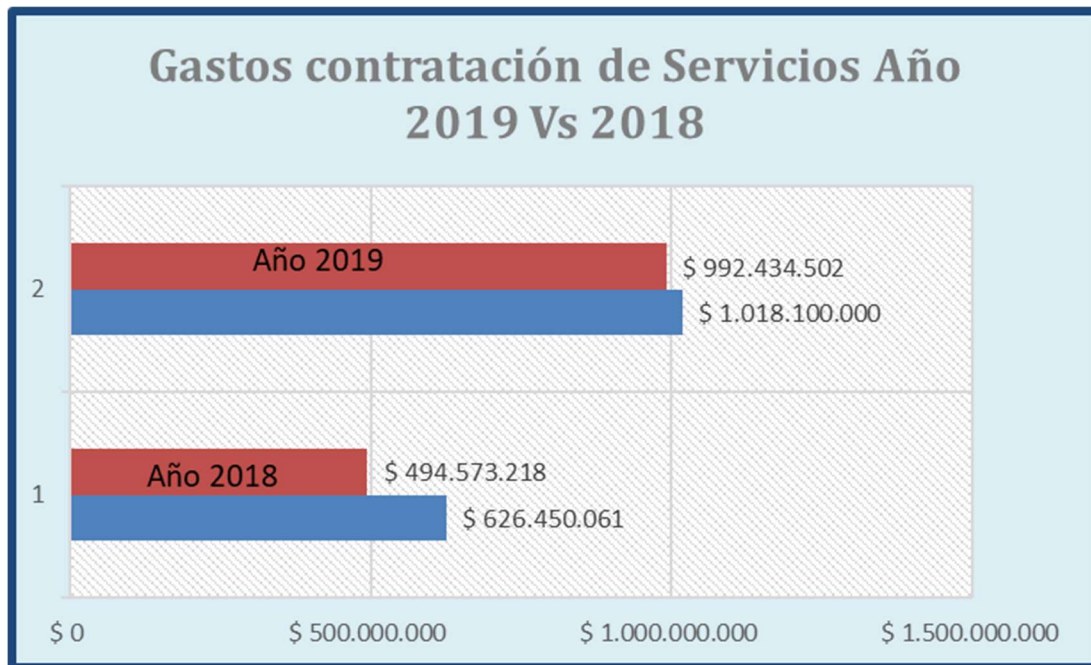
ameritan una revisión de la planta de personal con que cuenta el Instituto para desarrollar todas sus actividades misionales y de apoyo.

RUBRO	AÑO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%
Servicios técnicos + otros servicios	2018	\$ 626.450.061	\$ 494.573.218	78,95%
	2019	\$ 1.018.100.000	\$ 992.434.502	97,48%

6

Con relación a la ejecución de este rubro, específicamente sobre el contrato de servicios de apoyo a la gestión se debe tener en cuenta que el año 2018 se afectó con la renovación del contrato por el tema de ley de garantías y la nueva contratación solo se realizó en el segundo semestre a finales de julio o principios de agosto, se incluyeron en los 4 nuevos apoyos tres diseñadores y el abogado asesor en materia de control interno disciplinario.

Gráficamente:



En este concepto de gasto, también se incluyen los contratos de prestación de servicios personales y servicio de vigilancia.

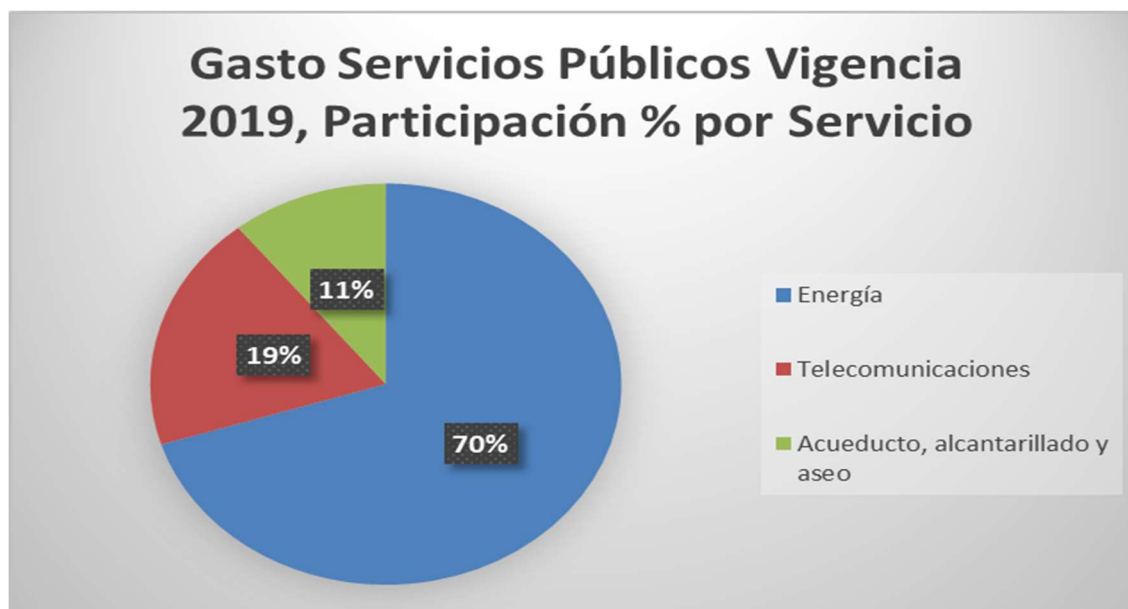
6. Servicios públicos. (Energía, telecomunicaciones y acueducto, alcantarillado y tasa de aseo)

El gasto por estos rubros presupuestales para el Cuarto Trimestre del año 2019, analizado de manera global, muestra un incremento del 8% frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, tal como lo ilustran los totales en el siguiente cuadro.

Rubro de gasto	2.018	2.019	Variación \$
Energía	\$ 87.227.013	\$ 96.699.721	\$ 9.472.708
Telecomunicaciones	\$ 27.726.645	\$ 26.326.736	\$ (1.399.909)
Acueducto, alcantarillado y aseo	\$ 12.128.786	\$ 14.852.059	\$ 2.723.273
Total	\$ 127.082.444	\$ 137.878.516	\$ 10.796.072

7

Gráficamente:



Se muestra el porcentaje que representa cada rubro en el global de los gastos de servicios públicos, En la sumatoria de los tres rubros se presenta un incremento en pesos de 10.796.072 para el Cuarto Trimestre del año 2019.

Al hacer el análisis de manera individual por servicio, el consumo pagado por energía es el que muestra un incremento importante en el consumo, contrario al rubro de telecomunicaciones que muestra un ahorro de \$1.399.909.



Seguimiento a recomendaciones anteriores.

Producto de las observaciones del seguimiento anterior, la Administración ha mantenido campañas de ahorro y buen uso de los recursos disponibles, afianzando buenas prácticas de ahorro y utilización de recursos en los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA.

8

Recomendaciones:

- Re recomienda revisar el gasto de la vigencia de contratación de servicios y contratación de servicios técnicos, ya que muestran un incremento bastante considerable (99%) frente a lo ejecutado en la vigencia 2018.
- Se deben mantener campañas que sensibilicen a los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA, sobre la importancia del uso con criterios de austeridad de los recursos logísticos y de consumo que dispone el Instituto para el desarrollo de la gestión institucional.
- Se debe mantener controlado o bajo seguimiento la ejecución del gasto de energía ya que el periodo analizado muestra un incremento considerable (\$9.472.708) comparado con lo gastado en el mismo periodo de la vigencia 2018.

Cordialmente,

PEDRO PABLO AGUDELO ECHEVERRI
Líder de Control Interno.

Copia: Doctor John Jairo Duque García
Subdirector Administrativo y Financiero.



Instituto de Cultura y
Patrimonio de Antioquia

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

Fuete de información:

- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2019
- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2018
- Informes anteriores de Austeridad en el Gasto ICPA.
- Planta de cargos del Instituto.
- Registro y Control de horas extras de los conductores.
- Registros contables.
- Archivo de gestión de recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.
- Normatividad vigente.
- Relación de viáticos y gastos de viaje causados durante el tercer trimestre del año 2019.

9

ANTIOQUIA PIENSA EN GRANDE

La Cultura y el Patrimonio



Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe, Crr. 51 No. 52-03 Medellín - Colombia
NIT: 900425129-0 • Teléfono: (57-4) 320 97 80 • Fax: (57-4) 251 84 61
contacto@culturantioquia.gov.co • www.culturantioquia.gov.co

YouTube | f | t culturantioquia



2020-
Medellín, 16 de enero de 2020

Doctora:
Natalia Martínez Guarnizo
Directora
Instituto de cultura y Patrimonio de Antioquia
Medellín

1

Asunto: Informe Austeridad en el Gasto – Cuarto Trimestre 2019 – octubre a diciembre.

Atento saludo:

En cumplimiento de lo ordenado en el Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012 y la Directiva presidencial No. 01 de 2016, me permito remitir el informe de comportamiento de los gastos de Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, al cierre del Cuarto Trimestre (octubre a diciembre) de la vigencia fiscal de 2019, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018.

La fuente de información es la ejecución del presupuesto de la entidad, los documentos de nómina y los informes contables asociados a los rubros analizados.

1. Gastos de Personal de Nómina.

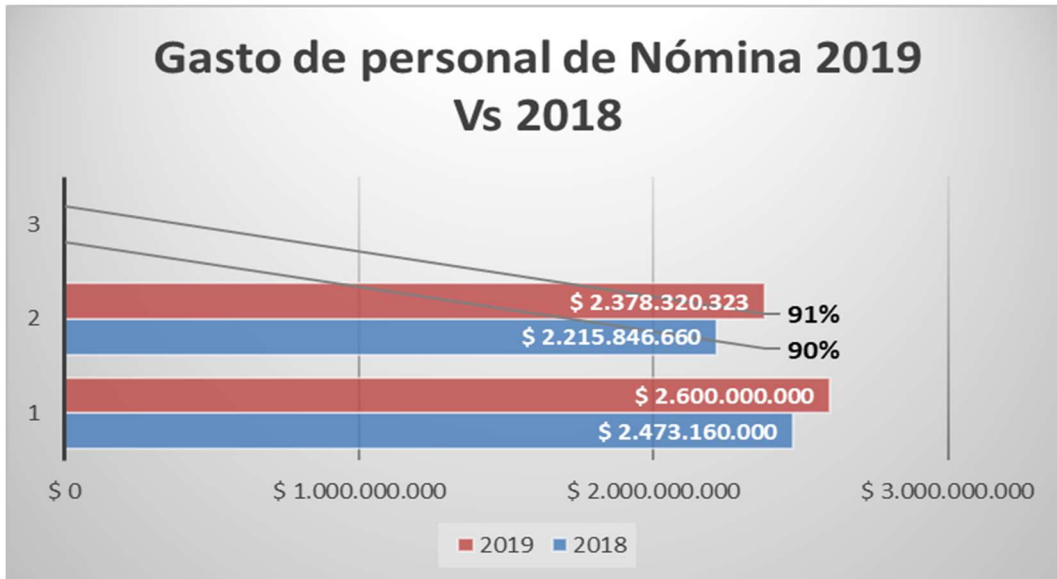
NÓMINA	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO	VARIACIÓN
2018	\$ 2.473.160.000	\$ 2.215.846.660	90%	\$ 162.473.663
2019	\$ 2.600.000.000	\$ 2.378.320.323	91%	

La ejecución de los gastos de personal para el Cuarto Trimestre del año 2019, alcanzaron una cifra total de \$2.378320.323, mostrando un incremento del 7% frente a los ejecutado en el mismo periodo de la vigencia 2018, que registró una cifra de \$2.215.846.660.

El comportamiento en el gasto se considera normal si se tiene en cuenta el incremento en salarios decretado para el 2019, aunado al lleno de algunas de las vacantes que se presentaban al cierre del año 2018.

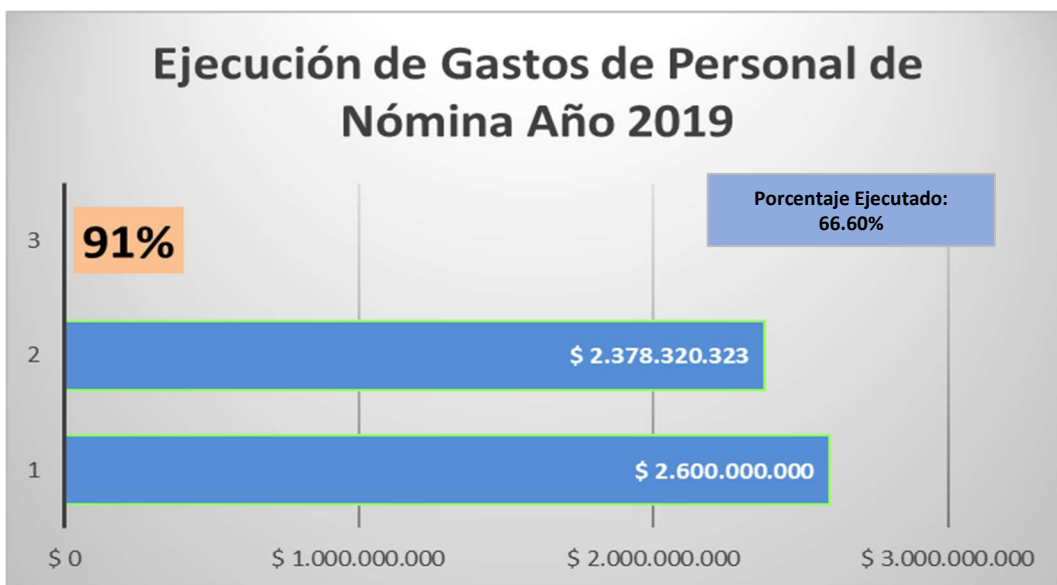


Gráficamente se muestra la ejecución presupuestal de los gastos de personal del periodo analizado de la siguiente manera:



2

La ejecución del presupuesto total de gastos de nómina apropiados para el 2019, se muestra gráficamente a continuación.





La ejecución total del presupuesto de gastos de nómina al cierre del Cuarto Trimestre de 2019 es inferior a lo esperado en un porcentaje del 9%, mostrando un ahorro en este rubro que es el más importante del grupo de gastos de personal.

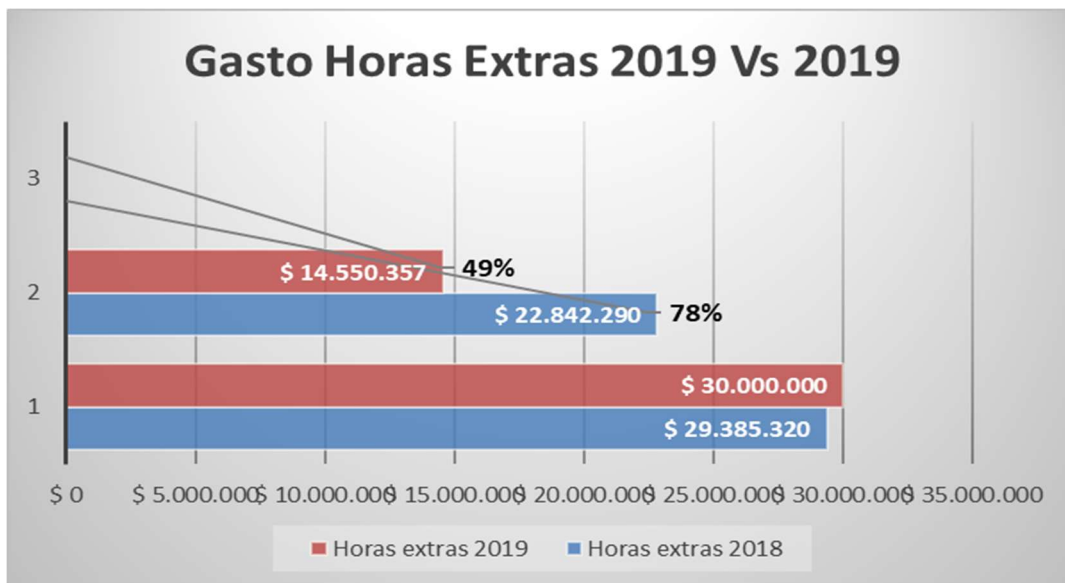
2. Gasto de Horas Extras:

La ejecución presupuestal del rubro de gasto de horas extras con corte a 31 de diciembre del año 2019 se ejecutó en un 49%, frente a lo esperado.

3

Vigencia - concepto	PRESUPUESTO	EJECUTADO	% EJECUTADO
Horas extras 2018	\$ 29.385.320	\$ 22.842.290	78%
Horas extras 2019	\$ 30.000.000	\$ 14.550.357	49%
		-\$ 8.291.933	-36%

El gasto de horas extras al cierre del Cuarto Trimestre del año 2019, frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, muestra decremento del 36%.



La variación en \$ es de -8.291.933, cifra que se puede considerar como positiva, este rubro hace parte de un grupo de gastos que inciden directamente en la gestión del Instituto de Cultura y Patrimonio de Antioquia, el nivel de ahorro se mantuvo a pesar del incremento de actividades relacionadas con la terminación del periodo de

gobierno y la entrega de obras y cierre de proyectos, que demando mayor logística del parque automotor y conductores.

3. Viáticos y Gastos de Viaje:

La ejecución de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 mostró una ejecución del 80.45% del total apropiado para la vigencia fiscal, que fue superior en 35 % frente a lo presupuestado para la vigencia del año 2018.

4

Rubro	Presupuesto	Pagado	Ejecución	Trimestre 4
Viáticos y gastos de viaje	\$ 104.900.000	\$ 101.278.415	96,55%	2018
	\$ 142.030.000	\$ 114.263.006	80,45%	2019

El mayor gasto de viáticos y gastos de viaje para el Cuarto Trimestre del año 2019 alcanzó una diferencia en \$ frente al mismo periodo del año anterior de 12.984.591.



El incremento en el gasto por este rubro está asociado al cierre de gestión y periodo de gobierno.

4. Impresos y Publicaciones.

Los gastos por impresos y publicaciones para el Cuarto Trimestre del año 2019, mostró una ejecución \$5.377.732, alcanzando un incremento del 22% frente a lo

ejecutado en el mismo periodo de la vigencia fiscal 2018, tal como se muestra en la siguiente gráfica:



5

Este rubro de gasto no representa una importancia mayor en el conjunto de gastos.

Rubro	Presupuesto	Ejecutado	%	AÑO
Impresos y publicaciones	\$ 8.000.000	\$ 4.407.830	55,10%	2018
	\$ 10.500.000	\$ 5.377.732	51,22%	2019

5. Prestación de servicios técnicos y otros servicios personales indirectos.

El gasto por este concepto al cierre del Cuarto Trimestre de la vigencia fiscal 2019, muestra un incremento en \$ de 491.861.284 con relación a lo contratado y gastado en el mismo periodo del año 2018.

El incremento del 99% merece que la Dirección del ICPA realice un análisis del rubro para establecer las causas que originaron esta variación importante.

Este rubro en su mayoría se ejecuta a través de un convenio con la Universidad de Antioquia para apoyo a la gestión, si bien es cierto este convenio considera la ejecución de actividades misionales, también ejecuta actividades de apoyo que



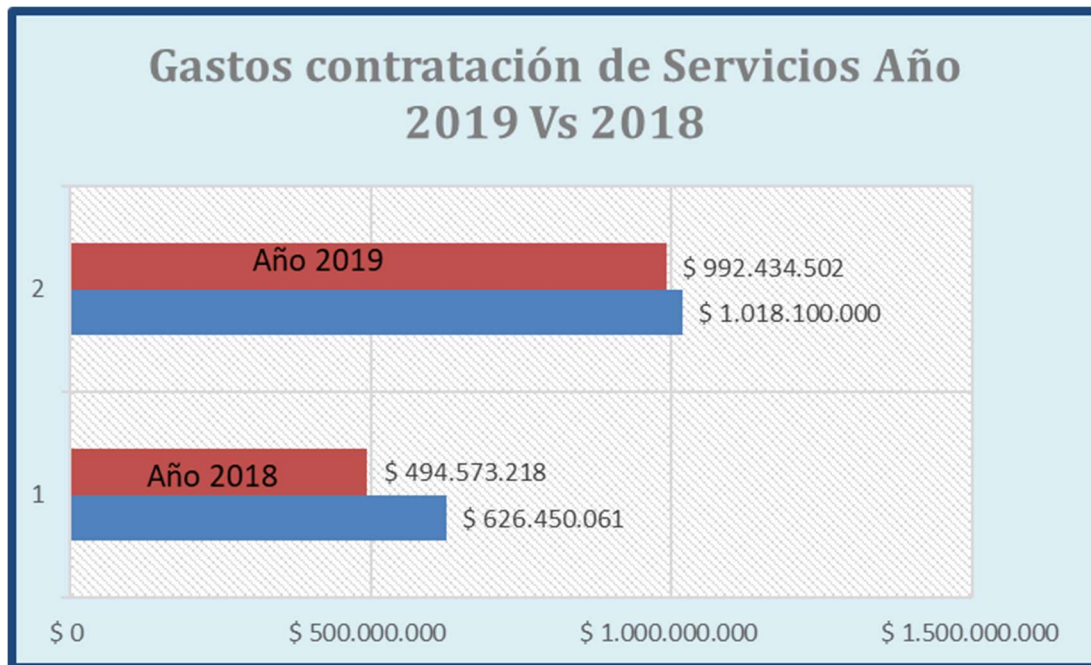
ameritan una revisión de la planta de personal con que cuenta el Instituto para desarrollar todas sus actividades misionales y de apoyo.

RUBRO	AÑO	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%
Servicios técnicos + otros servicios	2018	\$ 626.450.061	\$ 494.573.218	78,95%
	2019	\$ 1.018.100.000	\$ 992.434.502	97,48%

6

Con relación a la ejecución de este rubro, específicamente sobre el contrato de servicios de apoyo a la gestión se debe tener en cuenta que el año 2018 se afectó con la renovación del contrato por el tema de ley de garantías y la nueva contratación solo se realizó en el segundo semestre a finales de julio o principios de agosto, se incluyeron en los 4 nuevos apoyos tres diseñadores y el abogado asesor en materia de control interno disciplinario.

Gráficamente:



En este concepto de gasto, también se incluyen los contratos de prestación de servicios personales y servicio de vigilancia.

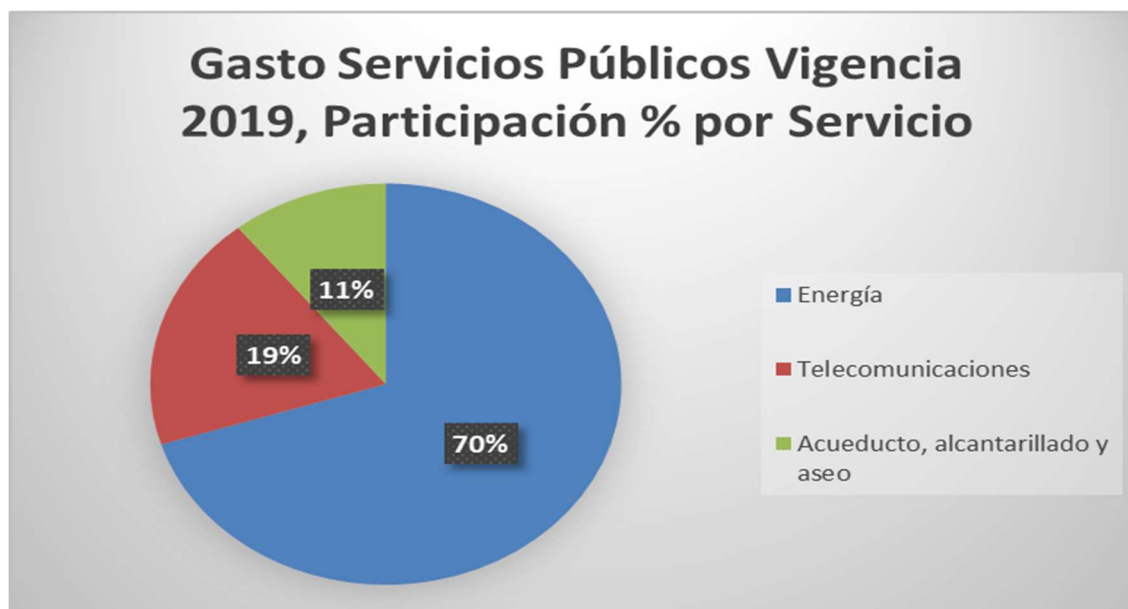
6. Servicios públicos. (Energía, telecomunicaciones y acueducto, alcantarillado y tasa de aseo)

El gasto por estos rubros presupuestales para el Cuarto Trimestre del año 2019, analizado de manera global, muestra un incremento del 8% frente al gasto causado en el mismo periodo del año 2018, tal como lo ilustran los totales en el siguiente cuadro.

Rubro de gasto	2.018	2.019	Variación \$
Energía	\$ 87.227.013	\$ 96.699.721	\$ 9.472.708
Telecomunicaciones	\$ 27.726.645	\$ 26.326.736	\$ (1.399.909)
Acueducto, alcantarillado y aseo	\$ 12.128.786	\$ 14.852.059	\$ 2.723.273
Total	\$ 127.082.444	\$ 137.878.516	\$ 10.796.072

7

Gráficamente:



Se muestra el porcentaje que representa cada rubro en el global de los gastos de servicios públicos, En la sumatoria de los tres rubros se presenta un incremento en pesos de 10.796.072 para el Cuarto Trimestre del año 2019.

Al hacer el análisis de manera individual por servicio, el consumo pagado por energía es el que muestra un incremento importante en el consumo, contrario al rubro de telecomunicaciones que muestra un ahorro de \$1.399.909.



Seguimiento a recomendaciones anteriores.

Producto de las observaciones del seguimiento anterior, la Administración ha mantenido campañas de ahorro y buen uso de los recursos disponibles, afianzando buenas prácticas de ahorro y utilización de recursos en los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA.

8

Recomendaciones:

- Re recomienda revisar el gasto de la vigencia de contratación de servicios y contratación de servicios técnicos, ya que muestran un incremento bastante considerable (99%) frente a lo ejecutado en la vigencia 2018.
- Se deben mantener campañas que sensibilicen a los funcionarios y contratistas al servicio del ICPA, sobre la importancia del uso con criterios de austeridad de los recursos logísticos y de consumo que dispone el Instituto para el desarrollo de la gestión institucional.
- Se debe mantener controlado o bajo seguimiento la ejecución del gasto de energía ya que el periodo analizado muestra un incremento considerable (\$9.472.708) comparado con lo gastado en el mismo periodo de la vigencia 2018.

Cordialmente,

PEDRO PABLO AGUDELO ECHEVERRI
Líder de Control Interno.

Copia: Doctor John Jairo Duque García
Subdirector Administrativo y Financiero.



Instituto de Cultura y
Patrimonio de Antioquia

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



PIENSA EN GRANDE

Fuete de información:

- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2019
- Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal año 2018
- Informes anteriores de Austeridad en el Gasto ICPA.
- Planta de cargos del Instituto.
- Registro y Control de horas extras de los conductores.
- Registros contables.
- Archivo de gestión de recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.
- Normatividad vigente.
- Relación de viáticos y gastos de viaje causados durante el tercer trimestre del año 2019.

9

ANTIOQUIA PIENSA EN GRANDE

La Cultura y el Patrimonio



Palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe, Crr. 51 No. 52-03 Medellín - Colombia
NIT: 900425129-0 • Teléfono: (57-4) 320 97 80 • Fax: (57-4) 251 84 61
contacto@culturantioquia.gov.co • www.culturantioquia.gov.co

YouTube | f | t culturantioquia