



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· *La Contraloría del ciudadano* ·

**INFORME ANUAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO
VIGENCIA 2024**



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· *La Contraloría del ciudadano* ·

**LORENA BALLESTEROS MUÑOZ
DIRECTORA OPERATIVA DE CONTROL INTERNO**

Jefe de Control Interno o Quien haga sus Veces	COMITÉ CONTROL INTERNO	Periodo Evaluado: 1ro enero 2024 A 31 MARZO de 2024
		Fecha de Elaboración: Abril de 2024



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

1. INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2024.

La oficina de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público y atendiendo su rol de seguimiento y evaluación, realizó la evaluación de los gastos generados en la Contraloría del Departamento del Tolima para el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2024 al 31 de marzo de 2024.

MARCO LEGAL

- Directiva Presidencial No. 06 del 2 de diciembre de 2014. Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia Administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.
- Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto.
- Ley 1474 de 2011 “Por el cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- Decreto 1598 de 2011 “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8° del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2445 de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la Debita recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.”
- Decreto 1737 de 1998. “Por el cual se expiden medidas de Austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.”
- Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gastopúblico”.
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.” en el cual indica:

“Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así”:

“ARTICULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas.

El informe de austeridad que presenten los jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el primer trimestre de 2024, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

ALCANCE

Siguiendo los lineamientos de la guía para la elaboración del informe de Austeridad en el Gasto Público, diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, el presente informe analizará los gastos efectuados por la Contraloría del Departamento del Tolima, durante el primer trimestre de la vigencia 2024, teniendo en cuenta los siguientes rubros presupuestales:

- Servicios Públicos (teléfono fijo y celular, agua y energía)
- Gastos de vehículo (combustible, mantenimiento o reparación)
- Gastos Generales (materiales y suministros, comunicación y transporte, compra de equipos, impresos y publicaciones y mantenimiento y reparaciones locativas.
- Contratación por prestación de servicios personales

RESULTADOS

A continuación, se presenta el informe comparativo por cada uno de los rubros analizados para el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2024, al 31 de marzo de 2024 comparándolo con el primer trimestre del año 2024.

INFORME COMPARATIVO A MARZO DE 2024			
DESCRIPC. ARTICULO - AREA	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
HONORARIOS	\$ 713.021.000	\$ 281.656.750	\$ 431.364.250
MATERIALES Y SUMINISTROS (EQUIPOS)	\$ -		
CAPACITACION	\$ 73.463.500	\$ 1.904.000	\$ 71.559.500
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 62.267.106	\$ 69.206.530	-\$ 6.939.424
SERVICIO DE TELEFONIA E INTERNET	\$ 5.341.199	\$ 2.558.114	\$ 2.783.085
MANTENIMIENTO	\$ -	\$ -	

Fuente: Oficina Administrativa y Financiera

HONORARIOS

Los gastos por honorarios a 31 de marzo de 2024 presentan saldos de \$281.656.750, su variación con respecto a marzo de 2023 es el \$431.364.250, lo que indica que el gasto por este rubro disminuyó en este periodo, en comparación con vigencia 2023 primer trimestre.

INFORME COMPARATIVO A MARZO DE 2024			
DESCRIPC. ARTICULO - AREA	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
Honorarios	\$ 713.021.000	\$ 281.656.750	-431.364.250



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

CAPACITACION

Los gastos por capacitación a 31 de marzo de 2024 presentan saldos de \$1.904.000, su variación con respecto a marzo de 2023 es el \$73.463.500, lo que indica que el gasto por este rubro disminuyó en este periodo, en comparación con vigencia 2023 primer trimestre.

INFORME COMPARATIVO A MARZO DE 2024			
DESCRIPC. ARTICULO - AREA	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
Capacitación	\$ 73.463.500	\$ 1.904.000	-71.559.500

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Los gastos por viáticos y gastos de viaje, a 31 de marzo de 2024 presentan un saldo de \$69.206.530, aumento en un con respecto al primer trimestre del año 2023, equivalente a una variación absoluta de \$6.939.424.

INFORME COMPARATIVO A MARZO DE 2024			
DESCRIPC. ARTICULO - AREA	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 62.267.106	\$ 69.206.530	-\$ 6.939.424

SERVICIOS DE TELEFONIA Y INTERNET

Los gastos por Servicio de telefonía e internet a 31 de marzo de 2024, se presentaron en un valor de \$5.341.199, equivalente a una variación relativa del con respecto al primer trimestre del año 2023, lo que indica un disminuyo de \$2.783.085, valor correspondiente de este periodo comparado.

INFORME COMPARATIVO A MARZO DE 2024			
DESCRIPC. ARTICULO - AREA	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA
SERVICIO DE TELEFONIA E INTERNET	\$ 5.341.199	\$ 2.558.114	\$ 2.783.085

CONTRATOS SUSCRITOS PRIMER TRIMESTRE 2024

La Contraloría Departamental del Tolima al cierre del primer trimestre 2024, periodo comprendido entre el 1 de enero de 2024 y 31 de marzo de 2024 presenta la siguiente información referente a la suscripción de contratos, tanto de prestación de servicios de personal, servicios de apoyo a la gestión, honorarios como también la adquisición de seguros, prestación de servicios de mensajería y suministro de combustible.



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

INFORMACION DE CONTRATISTAS EN FUNCION DE ENERO AL 31 MARZO DEL 2024							
N R	CLASE	NOMBRE DEL CONTRATISTA	GEDULA CONTRATISTA	OBJETO	VALOR	F/INICIO	F/TERMINACION
1	PRESTACION DE SERVICIOS	LAURA JIMENA PEDRAZA LEAL	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE ACOMPAÑE Y APOYE LOS PROCESOS DE GESTIÓN CONTRACTUAL DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 15.660.000,00	1110563490	18/01/2024	17/04/2024
2	PRESTACION DE SERVICIOS	JHON EDICSON LOZADA CARRILLO	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE APOYE EN EL IMPULSO DE ACTUACIONES JUDICIALES, EXTRAJUDICIALES, ADMINISTRATIVAS, DE CONTROL Y GESTIÓN A CARGO DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 10.440.000,00	1105783426	22/01/2024	21/04/2024
3	PRESTACION DE SERVICIOS	LUISA FERNANDA DEL CAMPO CAMACHO	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE BRINDE ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO JURIDICO A LA SECRETARÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 15.312.000,00	65782142	23/01/2024	22/04/2024
4	PRESTACION DE SERVICIOS	LUZ ANDREA CASTRO CARDENAS	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE BRINDE ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO A LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 15.312.000,00	30402867	24/01/2024	23/04/2024
5	PRESTACION DE SERVICIOS	MARIA PAULA ORTIZ MORENO	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE UN PROFESIONAL EN DERECHO PARA ADELANTE LOS PROCESOS DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO Y DIFERENTES ACTUACIONES QUE SE DERIVAN DE LOS MISMOS QUE SE ADELANTE EN LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 11.100.000,00	1110579194	01/02/2024	30/04/2024
6	PRESTACION DE SERVICIOS	EYDI VIVIANA DIAZ GUZMAN	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN COMUNICADOR SOCIAL O PERIODISTA PARA LIDERAR LOS PROCESOS DE COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA, COMO ESTRATEGIA PARA LA PROMOCIÓN DEL CONTROL FISCAL Y EL CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO	\$ 12.876.000,00	1110481882	05/02/2024	04/05/2024
8	PRESTACION DE SERVICIOS	MARIO ALBERTO MONROY BUSTOS	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA APOYAR PARA LA SECRETARÍA GENERAL DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA, ACOMPAÑANDO DESDE EL COMPONENTE JURÍDICO EL PROCESO Y ACTUACIONES DE LA SECRETARÍA COMUN A CARGO DE DICHA DEPENDENCIA	\$ 10.440.000,00	14298204	05/02/2024	04/05/2024



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

9	PRESTACION DE SERVICIOS	CARLOS ENRIQUE AGUILAR PÉREZ	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE UN PROFESIONAL EN EL ÁREA DEL DERECHO PARA QUE APOYE A LA DIRECCIÓN TÉCNICA JURÍDICA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 11.100.000,00	1110453269	12/02/2024	11/05/2024
10	PRESTACION DE SERVICIOS	VICTOR ALFONSO PULIDO BOHORQUEZ	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA ACOMPAÑAR Y APOYAR EN MATERIA JURÍDICA A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 10.440.000,00	93300452	14/02/2024	13/05/2024
11	PRESTACION DE SERVICIOS	EDWARD JOHNNY VILLADA CASTAÑO	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE UN CONTADOR PÚBLICO, PARA EL APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A LA SECRETARÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA, EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS	\$ 18.900.000,00	75105335	14/02/2024	13/05/2024
12	PRESTACION DE SERVICIOS	LILIANA CAROLINA MORENO VARGAS	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE BRINDE ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO A LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 15.312.000,00	38360408	19/02/2024	18/05/2024
13	PRESTACION DE SERVICIOS	LINA MARCELA VILLAREAL HEREDIA	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE ACOMPAÑE Y APOYE EN MATERIA JURÍDICA A LA SECRETARÍA GENERAL DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 10.440.000,00	1110565054	19/02/2024	18/05/2024
14	PRESTACION DE SERVICIOS	REDCOMP UTO/MARCO ANTONIO NIETO ROMAN	ADQUISICIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN DE LICENCIAS DEL SOFTWARE DE SEGURIDAD DIGITAL SOPHOS INTERCEPTX EDR".	\$ 14.126.000,00	830016004/79288025	20/02/2024	31/12/2024
15	PRESTACION DE SERVICIOS	MANUEL ALEJANDRO PRADA VELA	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE UN PROFESIONAL EN CONTADURÍA PÚBLICA PARA APOYAR LA ETAPA PERSUASIVA DE LOS PROCESOS SANCIONATORIOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA A CARGO DE LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 10.440.000,00	1110515797	26/02/2024	25/05/2024
16	PRESTACION DE SERVICIOS	DIANA PAOLA DUARTE OLIVERA	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA ACOMPAÑAR Y APOYAR EN MATERIA JURÍDICA A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 10.440.000,00	1110591655	26/02/2024	25/05/2024
17	PRESTACION DE SERVICIOS	ASTRID NAGIBE GUTIÉRREZ TRIANA	"CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO ESPECIALISTA PARA QUE BRINDE ASESORÍA JURÍDICA Y APOYO AL DESPACHO DE LA CONTRALORÍA Y LA SECRETARÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA."	\$ 18.900.000,00	1110463206	01/03/2024	30/05/2024



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

18	PRESTACION DE SERVICIOS	carolina lópez Aguilar	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE UN ABOGADO, PARA QUE BRINDE ASESORIA JURIDICA Y APOYO A LA SECRETARIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA, EN TEMAS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS".	\$ 18.900.000,00	30232564	01/03/2024	30/05/2024
19	PRESTACION DE SERVICIOS	JOSE LUIS CACERES ROBAYO	"CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ADMINISTRADOR PUBLICO PARA QUE BRINDE ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO PARA LA DIRECCION OPERATIVA DE CONTROL INTERNO DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA"	\$ 10.440.000,00	93236013	05/03/2024	04/06/2024
20	PRESTACION DE SERVICIOS	SYSCAFE SAS	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SOPORTE TÉCNICO, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL SOFTWARE SYSCAFE, UTILIZADO EN LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA.	\$ 9.218.750,00	900083058	13/03/2024	31/12/2024
21	PRESTACION DE SERVICIOS	DAVID ANDRES RIVERA GONZALEZ	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION DE UN TECNICO, PARA QUE APOYE A LA GESTION DE COBRO DE LA CUOTA DE AUDITAJE DE LOS SUJETOS DE CONTROL Y EL SEGUIMIENTO DEL RECAUDO POR CONCEPTO DE MULTAS Y CUOTAS DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 8.400.000,00	1110570602	11/03/2024	10/06/2024
22	PRESTACION DE SERVICIOS	CLOUD CITY COLOMBIA SAS	CONTRATAR EL SERVICIO DE ALQUILER Y ADMINISTRACION DE HOSTING MEDIANTE SERVIDOR PRIVADO VIRTUAL (VPS) PARA LOS SITIOS WEB Y APLICATIVOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	\$ 13.020.000,00	901249716	22/03/2024	31/12/2024
23	PRESTACION DE SERVICIOS	LAURA JIMENA PEDRAZA LEAL	CONTRATAR LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN ABOGADO PARA QUE ACOMPAÑE Y APOYE LOS PROCESOS DE GESTION CONTRACTUAL DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	\$ 12.000.000,00	1110563490	23/04/2024	22/07/2024

RECOMENDACIONES

- Se recomienda seguir fomentando una cultura que cumpla con las políticas de austeridad del gasto al interior de cada una de las oficinas, como la política de ahorro de energía, la política de cero papel. Entre otros gastos "Implementar campañas orientadas a la austeridad en los recursos".
- Seguir fortaleciendo las políticas de austeridad, un análisis y estrategias para disminuir los gastos que presentaron incremento significativo.
- Los líderes de los procesos deben fomentar el uso racional de los recursos públicos, afianzando la cultura de austeridad, promoviendo las buenas prácticas ambientales y aplicando los controles y lineamientos que permiten a entidad CDT ser una Entidad eficiente y eficaz en el uso de los recursos.
- Como mecanismo de control preventivo hacer seguimiento mensual del comportamiento de los rubros objeto de la política de austeridad del gasto.



CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

CONCLUSIONES

En términos generales se puede observar que esta entidad de control para el primer trimestre 2024, presentó aumento en el rubro de Viáticos, teniendo en cuenta que la base del incremento para el 2024 fue de un 13 %, los demás rubros presentaron disminución para este primer trimestre 2024, Lo anterior en el normal el desarrollo y funcionamiento de la entidad en el marco del ejercicio de control fiscal adelantado por esta entidad.

Original Firmado

LORENA BALLESTEROS MUÑOZ

Comité Control Interno.