



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO DEL
PRIMERO DE (1) DE ABRIL HASTA EL (30) DE JUNIO DE 2016**

PERÍODO: 1° DE ABRIL A 30 DE JUNIO DE 2016

**LUCELLY PEÑA ROJAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**MARTHA ROCIO CALDERON MORENO
Contratista de apoyo financiero, presupuestal y de control interno**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

DE LA CORPORACION DE CULTURA Y TURISMO DE

ARMENIA.Q. JULIO DE 2016



R-DD-PDE-003 Versión 12
18/01/2016

Dirección: Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53. C.P.630004
Correo Electrónico: atenciónalclientecor pocultura@armenia.gov.co



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

INFORME AUSTERIDAD

La oficina de Control interno, dando continuidad a la Directriz Nacional en materia de Austeridad y eficiencia del Gasto público y a los Decretos 1737 de 1998, 2445 de 2000 y 984 de 2012, presenta el informe con el fin de mostrar los resultados obtenidos, reflejando las medidas adoptadas que revelan el buen manejo de los recursos del segundo trimestre del año 2016.

1. OBJETIVO

El objetivo del presente informe es el de establecer la observancia de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el segundo trimestre de 2016, por parte de la CCTA.

ALCANCE

El informe se elaboró con base en los datos suministrados por la división financiera de CCT, en cuanto a Nomina, contratación de servicios personales, administración de personal, asignación y uso de teléfonos fijos y celulares.

2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

La estructura y metodología del informe contiene el cálculo y el análisis en la variación de los valores relacionados con la administración de personal, contratación de servicios, uso de teléfonos fijos y celulares para el segundo trimestre de 2016.

Planta de personal está compuesta por 1 Director, 2 técnicos, 2 profesionales, 1 Asesor de control interno, 1 Director de la banda.

CONCEPTO	PAGOS DE MARZO	PAGOS ABRIL	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
PLANTA-NOMINA	20.030.337	21.033.033	1.002.696	5%
HONORARIOS	0	21.665.000	21.665.000	



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

CONCEPTO	PAGOS DE MARZO	PAGOS ABRIL	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
SERVICIOS	0	8.620.000	8.620.000	

CONCEPTO	PAGOS EN ABRIL	PAGOS EN MAYO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
PLANTA-NOMINA	21.033.033	21.524.722	491.689	2%
HONORARIOS	21.665.000	10.804.000	- 10.861.000	-50%
SERVICIOS	8.620.000	4.876.000	- 3.744.000	-43%

CONCEPTO	PAGOS EN MAYO	PAGOS EN JUNIO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
PLANTA-NOMINA	21.524.722	32.835.750	11.311.028	53%
HONORARIOS	10.804.000	5.528.500	- 5.275.500	-49%
SERVICIOS	4.876.000	4.876.000	-	0%

CONCEPTO	ENERO -MARZO	ABRIL-JUNIO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
Planta-nomina	61.941.086	75.393.505	13.452.419	22%

Se observa que durante el mes de marzo la nómina de planta vale \$21.946.170, pero solo se pagó \$20.030.337 durante este mes, esta reducción se debe a que la funcionaria MARIA YANETH SALCEDO salió a vacaciones, la cual tiene un sueldo Devengado de \$2.612.500 de los cuales solo se le pago 8 días de sueldo que equivale \$ 696.667, originándose una diferencia durante este mes. Y generando una variación porcentual del pago de nomina de planta en un 5% referente al mes de abril.

En el mes de abril la segunda quincena corresponde a \$10.973.085, pero se pagó \$10.059.948, esta reducción se debe a que la señora ANA MERCEDES



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

DEL SOCORRO, solo se le pago dos días equivalentes a \$140.483, por salir a vacaciones.

Durante el mes de mayo en la primera quincena pagan \$10.551.637 de \$10.973.085, pero esto se debe a que solo le pagaron 9 días de salario a la Señora ANA MERCEDES DEL SOCORRO que se encontraba en vacaciones, dando una variación porcentual del pago de nomina de planta de un 2% .

En el mes de junio hubo un incremento de \$ 10.889.580, este aumento se debe al incremento salarial según Resolución 112 de 2016 para los funcionarios de planta, el cual fue de 8.27%

En cuanto al mes de abril los pagos por honorarios fueron 5 contratistas y por servicios son 4. Comparado con el mes de marzo donde no se realizaron pagos. Por lo tanto no se genero ningún cambio en la variación absoluta ni porcentual.

En el mes de mayo se les pagaron a 4 contratistas por honorarios y 3 por servicios, comparando este valor con el mes de abril se puede analizar que hubo una reducción de 50% en honorarios y un 43% en servicios.

COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 1 ENERO-31 MARZO VS SEGUNDO TRIMESTRE 1 ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL AÑO EN CURSO

CONCEPTO	ENERO - MARZO	ABRIL-MAYO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
NOMINA	61.941.086,00	75.393.505	13.452.419	22%

Durante el primer semestre del año 2016 se pudo identificar en los dos trimestres que hubo una variación absoluta de \$13.542.419, ocasionado por incremento del salarial según Resolución 112 del 2016, más las vacaciones que hubo de dos funcionarios de la entidad, que se encontraban en el disfrute vacacional. Con un incremento porcentual del 22%.



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

CONTRATACION

MARZO

TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERV.APOYO A LA GESTION	22	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	3.744.000
TOTAL CONTRATOS	1		3.744.000
TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES-HONORARIOS	21	PROPIOS FUNCIONAMIENTO	7.500.000
	23	ESTAMPILLA	20.000.000
	24	ESTAMPILLA PRO CULTURA	20.000.000
	25	SGP	43.000.000
TOTAL	4		90.500.000
TOTAL	5		94.244.000

R-DD-PDE-003 Versión 12
18/01/2016



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA

Dirección: Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53. C.P.630004
Correo Electrónico: atencionalclientecorpocultura@armenia.gov.co



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

ABRIL

TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RECURSO PRESUPUESTAL	VALOR
PRESTACION DE SERV.APOYO A LA GESTION	26	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	3.900.000
	27	PROPIOS DEL MUNICIPIO	3.900.000
	30	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	2.496.000
	31	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	4.760.000
	34	RECURSOS PROPIOS-INVERSION	12.000.000
	35	RECURSOS PROPIOS	2.496.000
	37	ESTAMPILLAS	3.000.000
TOTAL CONTRATOS	7		32.552.000
TIPO CONTRATO	N. CONTRATO	RUBRO	VALOR
CONVENIOS	0	0	0
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES-HONORARIOS	29	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	5.200.000
	28	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	5.408.000
	36	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	2.500.000
	39	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	9.000.000
TOTAL	4		22.108.000
TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CULTURALES-INVERSION	32	SGP	15.000.000
	33	ESTAMPILLA	5.000.000
	38	SGP	25.000.000
	40	ESTAMPILLA	10.720.000
	41	SGP	5.000.000
	42	ESTAMPILLA	20.000.000
TOTAL	6		80.720.000

R-DD-PDE-003 Versión 12
18/01/2016



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA

Dirección: Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53. C.P.630004
Correo Electrónico: atencionalclientecor pocultura@armenia.gov.co



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

TOTAL CONTRATOS ABRIL	17	135.380.000
-----------------------	----	-------------

MAYO

TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CULTURALES-INVERSION	43	ESTAMPILLA	25.000.000
	44	ESTAMPILLA	12.000.000
	45	ESTAMPILLA	10.000.000
TOTAL CONTRATOS MAYO	3		47.000.000

JUNIO

TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERV.APOYO A LA GESTION	46	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	12.000.000
	52	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	1.248.000
	53	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	2.380.000
	55	PROPIOS DE FUNCIONAMIENTO	1.248.000
TOTAL CONTRATOS	4		16.876.000
TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES-HONORARIOS	50	PROPIOS FUNCIONAMIENTO	2.704.000
	51	PROPIOS FUNCIONAMIENTO	2.600.000
	54	PROPIOS FUNCIONAMIENTO	2.500.000
TOTAL	3		7.804.000
TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CULTURALES	47	FIESTAS CULTURALES DE LA CIUDAD	37.284.623

R-DD-PDE-003 Versión 12
18/01/2016



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA

Dirección: Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53. C.P.630004
Correo Electrónico: atencionalclientecor pocultura@armenia.gov.co



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

TIPO CONTRATO	N.CONTRATO	RUBRO	VALOR
		ESTAMPILLA	27.715.377
	48	ESTAMPILLA	
	49	SGP	
TOTAL	3		

TOTAL	10		
--------------	-----------	--	--

MARZO	VALOR	ABRIL	VALOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
5	94.244.000	17	135.380.000	41.136.000	44%

ABRIL	VALOR	MAYO	VALOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
17	135.380.000	3	47.000.000	- 88.380.000	-65%

MAYO	VALOR	JUNIO	VALOR	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
3	47.000.000	10	129.680.000	82.680.000	176%

CONCEPTO	CANTIDAD CONTRATOS PRIMER SEMESTRE	VALOR	CANTIDAD CONTRATOS-SEGUNDO TRIMESTRE	VALOR
Servicios personales	5	20.302.000	11	49.428.000
Honorarios	8	67.854.460	7	29.912.000
Inversión	12	180.600.000	12	232.720.000
TOTAL	25	268.756.460	30	312.060.000

R-DD-PDE-003 Versión 12
18/01/2016



CORPORACIÓN
DE CULTURA
Y TURISMO
DE ARMENIA

Dirección: Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53. C.P.630004
Correo Electrónico: atencionalclientecor pocultura@armenia.gov.co



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

Con referencia de marzo y abril hubo una variación porcentual de 44%, que se originó por incremento de 12 contratos, que equivalen a una variación absoluta \$41.136.000.

Durante los meses de abril y mayo hubo una disminución en la variación porcentual del 65% debido a que no hubo sino 3 contratos en mayo contra 17 de abril del 2016, que representa una variación absoluta de \$88.380.000.

En el mes de junio se presentó un incremento en un 176%, en referencia con el mes de mayo debido al aumento de la contratación que paso de 3 contratos a 10 en el mes de junio dando una variación absoluta de \$82.680.000..

Durante el primer semestre hubo una contratación de 55 contratos, en el segundo trimestre hubo un incremento de 5 contratos lo que genera una variación absoluta de \$43.303.540 con una variación porcentual del 16%.

SERVICIOS

NOMBRE	VALOR PAGADO MARZO-2016	VALOR PAGADO ABRIL-2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
TELEFONIA CELULAR	0	566.841	566.841	
TELEFONIA FIJA	0	1.172.800	1.172.800	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS MATERIALES Y SUMINISTRO TINTA Y PAPELERIA	0	680.000	680.000	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	0	1.504.264	1.504.264	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS PUBLICOS	0	-	-	
ADQUISICION DE BIENES SERVICIOS Y VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	541.584	541.584	

NOMBRE	VALOR PAGADO ABRIL-2016	VALOR PAGADO MAYO -2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
TELEFONIA CELULAR	566.841	232.079	- 334.762	-59%



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

NOMBRE	VALOR PAGADO ABRIL-2016	VALOR PAGADO MAYO -2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
TELEFONIA FIJA	1.172.800	1.172.759	- 41	0%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS MATERIALES Y SUMINISTRO TINTA Y PAPELERIA	680.000	-0-	-	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Y COMPRA DE EQUIPO		1.870.000	1.870.000	0%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1.504.264	752.132	- 752.132	-50%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS PUBLICOS	-	-	-	
ADQUISICION DE BIENES SERVICIOS Y VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	541.584	1.329.752	788.168	146%

NOMBRE	VALOR PAGADO MAYO -2016	VALOR PAGADO EN JUNIO 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
TELEFONIA CELULAR	232.079		- 232.079	-100%
TELEFONIA FIJA	1.172.759	583.099	- 589.660	-50%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS MATERIALES Y SUMINISTRO TINTA Y PAPELERIA	-0-	330.000	-	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Y COMPRA DE EQUIPO	1.870.000	0	-	0%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	752.132	752.132	-	0%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS PUBLICOS	-			
ADQUISICION DE BIENES SERVICIOS Y VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1.329.752	805.887	- 1.329.752	-39%

En el mes de abril se pagó el servicio de telefonía celular móviles (3183401189) \$139.013.54, y (3183401185) por un valor \$190.725.97, para un total de \$329.740, que corresponden al mes de marzo. Otro pago \$237.101 por los celulares 3183401185,3183401189 y 3106765753 que corresponden al mes de



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

abril. Lo cual no origino ninguna variación porque no hubo pagos en el mes de marzo.

En el mes de abril y mayo se observa una disminución absoluta de -\$334.762, equivalente a una variación porcentual del -59%.

En el mes de mayo se pagó el celular 3183401185 y 3183401189, quedando pendiente de pago el celular 3106765753 debido a que la factura no llego a tiempo. Y las facturas de junio se pagaron en los primeros días de julio

La diferencia en variación absoluta en la telefonía fija se debe a que la factura vino por un menor valor de \$41 en los meses de abril y mayo.

En la telefonía fija en los meses de abril y mayo se pagaron en cada mes dos meses debido a que no llegaban las facturas, a partir del mes de mayo ya se pudo imprimir la factura por internet lo que facilita su pago oportuno. Y origina una disminución porcentual del -50% comparado el mes de mayo con abril.

En la adquisición de bienes y servicios materiales y suministro de tinta-papelería en el mes de abril se adquirió 7 tóner lo que equivale a \$680.000.

En el mes de junio se obtuvo 3 tóner en la adquisición de bienes y servicios, materiales y suministro de tinta y papelería \$330.000

En el mes de junio se adquirió un computador Adquisición De Bienes Y Servicios Compra De Equipo Con LICENCIA DE OFFICE 2016 HOME AND BUSSINES Y UNA LICENCIA KASPERSKY TOTAL SECURITY para la Corporación de cultura y Turismo de Armenia.

Los viáticos del mes de abril comparados con el mes de mayo hubo un incremento porcentual del 146%, porque en el mes de mayo se capacitaron 3 personas. MARIA FERNANDA FERNANDEZ GRANADA- a Bogotá el día 12 y el 13 al foro sobre turismo LGBT tendencia mundial en la Cámara de Comercio de Bogotá y el 5 mayo para asistir el primer encuentro Regional de Secretarios de Cultura.



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

La señora MARIA YANETH SALCEDO SOLANO el día 27 de abril para asistir a reunión con el Ministerio de la Protección Social sobre el tema pensional y SANDRA CADENA GIRALDO el días 12 y 13 para asistir a foro en la Cámara de Comercio sobre turismo LGBT tendencia mundial.

La disminución de los viáticos en el mes de junio se debe a que solo fueron a viaticar a Bogotá los días 23 y 24 de mayo pernotando y el día 25 de mayo, la Señora LUCELLY PEÑA ROJAS, con el fin de asistir a seminario control interno con énfasis en riesgos e indicadores de gestión. Y la señora ANA MERCEDES DEL SOCORRO SUAREZ, 12 de mayo pernotando y el 13 de mayo sin pernotar para asistir al foro en la Cámara de Comercio sobre turismo LGBT tendencia Mundial. Por anterior la variación porcentual se redujo en un 39%.

CONCEPTO	ENERO-MARZO	ABRIL-JUNIO	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
TELEFONIA CELULAR	604.623	798.920	194.297	32%
TELEFONIA FIJA	1.165.432	2.928.658	1.763.226	151%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS MATERIALES Y SUMINISTRO TINTA Y PAPELERIA	-	1.010.000	1.010.000	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS Y COMPRA DE EQUIPO	-	1.870.000	1.870.000	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	-	3.008.528	3.008.528	
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS PUBLICOS	-	-	-	
ADQUISICION DE BIENES SERVICIOS Y VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.060.294	2.677.223	616.929	30%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES	-	-	-	
TOTAL	3.830.349	12.293.329	8.462.980	221%

En la telefonía celular hubo una variación porcentual del 32% referente al primer trimestre, con un incremento de variación absoluta de \$194.297.



Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

La telefonía fija con un incremento porcentual de 151% con referencia al primer trimestre, con una variación absoluta de \$1.763.226.

En viáticos un incremento del 30% en relación con el primer trimestre del año.