

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
OCTUBRE – NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2014
CONTRALORÍA GENERAL DE MEDELLÍN**

JUAN CARLOS PELÁEZ SERNA
Contralor General de Medellín

JHON JAIME ZAPATA OSPINA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Coordinador General del Informe

LUZ EMILSEN YEPES RAMÍREZ
Técnico Operativo

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

MEDELLÍN, ENERO DE 2015

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	5
1. RESULTADOS DE AUDITORÍA.....	11
1.1. PARQUE AUTOMOTOR.....	11
1.2. HORAS EXTRAS	11
1.3. SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	11
1.4. SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ENERGÍA Y TASA DE ASEO EDIFICIO PLAZA DE LA LIBERTAD OFICINA 1501	12
1.5. SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ENERGÍA Y TASA DE ASEO EDIFICIO MIGUEL DE AGUINAGA	12
1.6. ARRENDAMIENTOS	12
1.7. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	13
1.8. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	13
1.9. CAJA MENOR.....	13
1.10. IMPRESOS Y SUSCRIPCIONES	13
1.11. SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.	13
1.12. ADMINISTRACIÓN EDIFICIO MIGUEL DE AGUINAGA	14
1.13. ADMINISTRACIÓN EDIFICIO PLAZA LA LIBERTAD	14
1.14. ASEO Y MANTENIMIENTO ÁREAS PRIVADAS (PRECODES)	14

1.15.	DOTACIÓN CAFETERIA Y PAPELERIA.....	14
1.16.	APOYO OFICINA CORRESPONDENCIA	14
1.17.	APOYO C.A.A.F. AMBIENTAL	15
1.18.	APOYO OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL	15
1.19.	APOYO OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIONES ...	15
1.20.	APOYO C.A DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	15
1.21.	APOYO C.A DEL TALENTO HUMANO	15
1.22.	CONVENIO COLVISTA S.A.S	16
1.23.	GRUPO EMI S.A.....	16
1.24.	OTROS CONCEPTOS.....	16
2.	CONCLUSIÓN	21

LISTA DE CUADROS

pág.

Cuadro No. 1. Informe gastos Institucionales octubre, noviembre y
Diciembre de 2014.

7

INTRODUCCIÓN

Con el objeto de evaluar el cumplimiento al Decreto No. 1737 de 1998 y en especial al artículo 22, emanado del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia en las entidades que manejan recursos del tesoro público. La Oficina Asesora de Control Interno, presenta el informe de austeridad en el gasto público correspondiente al trimestre octubre, noviembre y diciembre de 2014, de la Contraloría General de Medellín.

El informe contiene la evaluación de los pagos hechos por los consumos mensuales, asignados al parque automotor, servicios públicos de telecomunicaciones, acueducto, energía, alcantarillado y aseo, arrendamientos, caja menor, papelería y útiles de oficina, viáticos y gastos de viaje, publicidad y propaganda, impresos, publicaciones y otros gastos. Así mismo, se relacionan las políticas de austeridad adoptadas por la Contraloría, para el manejo eficiente de sus recursos y el logro de los objetivos propuestos.

1. RESULTADOS DE AUDITORÍA

Como resultado de la revisión de los documentos y registros presupuestales y contables, así como de los informes presentados por la Contraloría Auxiliar de Recursos Físicos y Financieros, se presentan en el siguiente cuadro el resumen de los gastos institucionales realizados durante el período objeto de revisión:

Cuadro No. 1. Informe gastos Institucionales octubre, noviembre y diciembre de 2014

Descripción	Octubre	Noviembre	Diciembre	Tasa Crec.	Total
Consumo combustible (gasolina corriente, extra y acpm)	5.733.169	4.339.015	4.064.895	-16%	14.137.079
Mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos	3.192.551	2.039.823	3.011.310	-3%	8.243.684
ESU- Empresa para la seguridad urbana - Pago segundo desembolso del 50% para ser entregado según contrato 117 de 2014, memorando 201400013951 de la C.A de Recursos Fisicos y Financieros.	0	0	17.500.000	N/A	17.500.000
SURAMERICANA DE SEGUROS. Renovación de póliza de seguros de daños corporales causados a personas en accidentes de transito SOAT para los vehiculos de propiedad de la CGM.	0	0	3.688.961	N/A	3.688.961
TRACKER DE COLOMBIA S.A.S. Renovación servicio de localización del sistema DeteKtor "El cazador LoJack" para el vehiculos de placas OML 683 propiedad de la CGM, al servicio del despacho sel señor Contralor.	0	0	329.278	N/A	329.278
Horas Extras	3.660.647	4.020.666	4.019.403	5%	11.700.716
UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A Servicio de tel Red Cont 442090104 TV cont 2398101, 2398100, 10668038, 9571565, canal dedicado 10369532 troncal Sip 9386443, plan 4 MBPS Cont 10807300 Conectividad Piso 1501 Cont 10451555, consumo de los meses de septiembre, octubre, nov, diciembre de 2014.	17.730.672	10.993.628	13.837.050	-12%	42.561.350
UNE EPM Telecomunicaciones (EPM telefonía, Internet y Otras Entidades)	444.896	0	0	N/A	444.896
UNE EPM servicio publicos de telefonía, Internet y hosting compartido.	424.135	420.223	399.482	-3%	1.243.840
Planes teléfonos celulares	1.048.388	949.998	1.291.093	11%	3.289.479
Internet móvil	227.683	224.888	289.956	13%	742.527
Servicio de telefonía celular para la linea del conductor adscrito al despacho e internet móvil para el IPAD adscrito al despacho del contralor, tiempo comprendido entre el 3 de septiembre y el 2 de octubre y del 3 de octubre al 2 de noviembre de 2014 fact. 1024558153 de 2014, y la fact. 1024558153 po \$74.464.95, y la fact. 1037533754 por valor de 50.997.16 para un total de \$125.463	173.923	125.463	172.798	0%	472.184
Servicio de internet móvil para el IPAD de Participación Ciudadana,y Secretaría General. consumo de la C.A de Participación Ciudadane del 5 de agosto al 24 de septiembre del año 2014 por un valor de \$77.791 y de la Secretaria General del 25 de septiembre al 24 de octubre de 2014 por un valor de \$50.997,08. - del 25 de sept. al 24 de octubre consumo de la Ofic. de partic. Ciudadana por un valor de \$ 125.990, y del 25 de octubre al 24 de Nov. Secretaria General pro valor de \$50.997,08, Servicio del IPAD de la C.A de Participación Ciudadana tiempo comprendido entre el 5 de octubre y el 4 de Nov de 2014 por un valor de \$47.900.	128.789	173.891	128.789	0%	431.469
Servicios prestados por la empresa EPM para el edificio la Libertad Oficina 1501. Del 22 de agosto al 19 e septiembre, del 20 de sept. Al 21 de octubre, del 22 de octubre al 20 de Nov de 2014.	1.639.476	1.681.089	1.510.282	-4%	4.830.847
Servicios prestados por la empresa EPM para el edificio Miguel de Aguinaga (acueducto, alcantarillado, tasa de aseo y energia) cuenta de cobro Nro. RI 6437754-82. los valores por concepto de agua residual EEVV (Recolección de basuras) y agua potable corresponden al 15% del valor total de lo consumido en el edificio y para el cobro de energía se paga el 16,1% . correspondientes al C.E de propiedad horizontal por los pisos 5,6,7 y 8 consumos de marzo a octubre de 2014. porcentaje servicios públicos correspondientes a la CGM Ed. Miguel de Aguinagas piso 5 al 8 dic. 2014	0	63.133.027	7.100.000	N/A	70.233.027
Servicios prestados por la empresa EPM para el edificio Miguel de Aguinaga, Mantenimiento de los aires acondicionados, pisos 5,6,7,8. Mantenimiento de 2 ascensores, ED. Miguel de Aguinaga % correspondiente al Coef de propiedad, correspondiene a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2014.	6.211.044	6.211.044	6.211.044	0%	18.633.132
Renovación póliza todo riesgo Ed. Miguel de Aguinaga porcentaje correspondiente al 40,54 de participación de la Contraloría General de Medellín.	9.797.152	0	0	-100%	9.797.152
Arrendamiento correspondiente a cinco celdas del parqueadero para el parque automotor de la entidad. Meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014 y enero de 2015.	785.000	785.000	1.570.000	41%	3.140.000

Viáticos y gastos de viaje	6.205.565	20.558.518	311.464	-78%	27.075.547
Publicidad y Propaganda	70.923.299	66.899.985	91.660.617	14%	229.483.901
Gastos varios por caja menor	0	0	1.957.082	N/A	1.957.082
Impresos y suscripciones.	25.269.400	9.455.840	7.676.867	-45%	42.402.107
SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.	57.913.202	70.790.352	449.492.550	179%	578.196.104
Administración Edificio Miguel de Aguinaga meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014.	12.547.300	12.547.300	12.547.300	0%	37.641.900
Administración oficina y parqueadero de la CGM ubicados en el edificio Plaza de la Libertad de los meses de octubre, noviembre del año 2014.	3.744.409	3.744.409	3.744.409	0%	11.233.227
PRECOODES. Administración Edificio Miguel de Aguinaga meses de julio y agosto de 2014, Pago suministro de personal. Equipo, herramienta e insumos para el servicio de aseo y mantenimiento locativo en la sede principal de la Contraloría General de Medellín, en los pisos 5, 6, 7 y del edificio Miguel de Aguinaga y sedes externas, contrato Nro 087 de 2014, meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014, y servicio de aseo y mantenimiento de enero y febrero de 2015 por valor de \$25.143.640 Egreso Nro 2036179.	13.184.454	12.638.778	57.505.720	109%	83.328.952
Cuota de Administración para el mantenimiento de la terraza del edificio Miguel de Aguinaga, porcentaje de participación correspondiente a la CGM.			122.430.800	N/A	122.430.800
Dotación cafetería y papelería	1.400.369	5.468.016	4.184.955	73%	11.053.340
Labores de mensajería en periferia y área Metropolitana. (Juan Esteban Salazar Cano), pago entre los días 16 y el 30 de septiembre \$813.913 y del 1 al 15 de octubre de 2014 \$813.913. Del 16 al 31 de octubre. Del 1 al 15 de Nov. de 2014 \$813.913. Del 15 y 30 de Nov. \$813.913. del 16 y el 30 de Nov. \$813.913 del 1 al 15 de dic. y del 16 al 31 de dic de 2014. \$1.627.826.	1.627.826	1.627.826	3.255.652	41%	6.511.304
Prestación de servicios profesionales para apoyar en la Gestión Ambiental contrato 04 del 15 de enero de 2014, pagos período del 4 de septiembre al 4 de octubre y del 4 de octubre al 4 de Nov. y del 4 de nov. al 31 de dic de 2014 (Olga Alejandra Araque Alzate).	4.590.000	4.590.000	4.590.000	0%	13.770.000
Prestación de servicios profesionales para apoyar en indagaciones preliminares e investigaciones, CONTRATO 109 de 2014, cinco meses y medio (Natalia Cardona Alvarez). Pago Período del 15 de agosto al 15 de septiembre. \$4.590.000. Período del 15 de septiembre al 15 de octubre de 2014 \$4.590.000. Del 15 de octubre al 15 de nov., \$4.590.000. Del 4 de Nov. al 4 de Diciembre de 2014 \$4.590.000, del 15 al 30 de diciembre \$2.295.000 y del 15 de Nov. al 15 de Dic. de 2014.	9.180.000	4.590.000	11.475.000	12%	25.245.000
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la oficina de prensa y comunicaciones para apoyar las tareas correspondientes a esta dependencia Contrato 110 del 15 de julio de 2014, pagos correspondiente al mes de septiembre-octubre - noviembre - diciembre (Yessika Gómez Palacio).	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0%	9.000.000
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la C.A de Participación Ciudadana, para la capacitación de los controladores escolares y su grupo de apoyo en el cuyo objeto es la "Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana, para la capacitación, creación, seguimiento y consolidación de la Red de transparencia y Participación Ciudadana y la Red de Lideres para el control Social" por valor de \$ 1.200.000, Comprobante de egreso del mes de diciembre Nro. 2036093 por \$1.200.000 (Ana Beatriz Ramírez Uribe).	1.200.000		1.200.000	0%	2.400.000
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la C.A de Participación Ciudadana, para la capacitación de los controladores escolares y su grupo de apoyo, con una intensidad de 25 horas (Nubia Estella Arango de Arias).		1.200.000		N/A	1.200.000
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la C.A del talento Humano para la intervención de los elementos del clima organizacional (Claudia Marcela Restrepo Giraldo). Comprobante Nro. 2035814 del 28 de Nov de 2014	3.545.456	3.545.456		-100%	7.090.912
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Oficina Asesora de Comunicaciones. Para apoyar las tareas correspondientes a esta Dependencia, relacionada con diseño de campañas internas y externas, piezas gráficas para todos los canales de comunicación institucional, diagramación de piezas comunicacionales y apoyo para para la realización del programa de televisión en el marco de la celebración del contrato número 157 del 1 de septiembre de 2014 con lo correspondiente a los meses de septiembre, octubre, y diciembre noviembre de 2014 (Lizeth Yuliana Arboleda Correa).	1.500.000	3.000.000	1.500.000	0%	6.000.000

COLVISTA S.A.S Servicio fotocopiado, impresión, y escaner bajo la modalidad de outsourcing, servicios prestados en los meses de octubre, noviembre y diciembre, contrato 048 del 2014 con la Contraloría General de Medellín. Egreso Nro. 2035473 mes de octubre. Egreso Nro. 2035778 del mes de noviembre. y egresos Nro. 2036063 y 2036102 del mes de Dic. del 2014.	11.337.745	10.709.539	25.668.924	50%	47.716.208
GRUPO EMI S.A Pago-prestación de servicios prehospitales de urgencias y emergencias médicas en las instalaciones de la Contraloría General de Medellín, pisos 5,6,7,8, plaza de la Libertad piso 15 y sotano de la alpujarra - archivo fiscal, mediante asistencia a través de profesionales de la medicina, enfermeras y pamedicos. Adición del contrato a 15 funcionarios de la C.G.M, comisionados por fuera de la Entidad. Fact. 109-367759. Del mes de octubre de 2014. Fscatura 1020021664 meses de Nov, Dic de 2014 y enero	746.550		1.064.925	19%	1.811.475
Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para la realización de actividades logísticas de motivación e integración. (Luz Adriana Alvarez Rendon).			2.132.196	N/A	2.132.196
CREATIVELAB S.A.S . Pago prestación de servicios de apoyo logístico a la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana.			11.600.000	N/A	11.600.000
Fundación Universitaria Luis Amigó reconocimiento económico a estudiantes por práctica universitaria, durante el año 2014.	2.772.000		2.772.000	0%	5.544.000
DUE IMAGEN Y VIDEO S.A.S - Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la C.A de Participación Ciudadana, mediante la producción de videos, piezas audiovisuales, multimedia y/o demás material complementario.			19.619.199	N/A	19.619.199
BEMARKETING S.A.S Pago prestación de servicios de apoyo logístico a la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana, para la realización de eventos relacionados con la promoción y difusión, en la comunidad en general, del ejercicio del control fiscal social, acorde con las especificaciones indicadas en los estudios previos y en la propuesta que hacen parte integrante de este contrato fact. Nro. 0783 \$248.704, Nro 0780-0779 \$5.427.908, Nro 0794 \$6.960.000, Nro 0793 \$339.010, Nro 0785 \$549.840, Nro 0788 \$259.840, Nro 0787 \$2.344.766. Facturas 0821 del 21 de Nov. 2014 por valor de \$381.640, fact. 0823 \$2.196.460, en el mes de dic se cancelan: comprobante de egreso 2036066 - fact. Nro. 0837 \$ 69.675.864. egreso 2036067 fact. 0842 \$29.202.948	16.130.068	2.578.100	98.878.812	148%	117.586.980
DELAOSSA.CO S.A.S Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la Gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana para continuar con la fase 3 de la formulación, desarrollo y ejecución de estrategias digitales para la promoción de la Participación Ciudadana, mes de octubre Fact Nro. 00440 por valor de \$4.164.400, Fact Nro. 00441 por valor de \$1.160.000. Egreso 2036112 Fact. 00513. \$4.176.000. en el mes de dic se cancela fact. 00486 \$2.133.248	5.324.400		6.309.248	9%	11.633.648
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A "472" Pago - prestación del servicio de admisión - curso y entrega de correspondencia y demás envíos que requiere la Contraloría General de Medellín de correo normal, certificado y POST-EXPRESS, a nivel urbano, nacional e internacional, durante los meses de septiembre de 2014. por valor de \$640.100. Fact. SPN 03- 4808. Egreso 2035447, octubre egresos Nros. 2035791,2035792, 2035819 por valor de \$3.759.064 y Nov y Dic, egresos Nros. 2036049, 2036184, 2036050 por valor de \$5.189.486.	640.100	3.759.064	5.189.486	185%	9.588.650
Impuesto predial cuarto trimestre 2014 del edificio Miguel de Aguinaga y parqueadero de plaza de la libertad.	7.218.753			N/A	7.218.753
Impuesto predial cuarto trimestre 2014 de la oficina 1501 de Plaza de la Libertad.		3.601.414		N/A	3.601.414
Pago de Industria y comercio 4 Bimestre (Julio-Agosto) 2014.		831.000		N/A	831.000
Pago de Industria y comercio 5 Bimestre (Septiembre-October) 2014.		590.000		N/A	590.000
QUINTA GENERACIÓN S.A.S. prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana. (Coordinación logística para el acto de Rendición de la Cuenta facts del 03/12/2014 Nro 0378 comprobante de egreso Nro. 2036027 por valor de \$192.204.622. y fact. 0375 egreso Nro. 2036028 por valor de \$125.213.091.			317.417.713	N/A	317.417.713
INVAMER S.A.S. Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana para la asesoría, rediseño, procesamiento, tabulación y graficación de los cuestionarios utilizados para medir el nivel de satisfacción de cada uno de los eventos.fac 21553, egreso Nro. 2036194 por valor de \$68.080.400.			68.080.400	N/A	68.080.400
CORPORACIÓN CARANTONA.- Pago prestación de servicios de apoyo a la gestión de la CGM, con el fin de capacitar, orientar y acompañar a los directivos, docentes y en forma más particular a los estudiantes de las instituciones educativas oficiales del Municipio de Medellín, aspirantes a contralores escolares.			29.216.550	N/A	29.216.550
ASOCRETO - pagos de inscripciones para 4 funcionarios al evento reunión del concreto 2014.	6.600.000			N/A	6.600.000

MUNDO JURIDICO EU - pago de inscripción de dos funcionarios al seminario cuotas partes y bonos pensionales. Por valor de \$1.368.800, inscripción de 3 funcionarios al X congreso de pensiones \$2.053.200	3.422.000			N/A	3.422.000
INCP - pago de inscripción de dos funcionarios a la II cumbre INCP.		1.948.800		N/A	1.948.800
ACIEM CUNDINAMARCA - pago de inscripción de un funcionario al evento ACIEMTELECOM 2014.		1.490.000		N/A	1.490.000
DELOITTE & TOUCHE LTDA - pago servicio de capacitación e normas internacionales de información financiera.		47.560.000		N/A	47.560.000
Anticipo para el pago de Gastos Financieros por cuota de membresía de la OLACEFS (Faber Enrique Alzate Martinez).		150.000		N/A	150.000
PRACTICA LTDA. Pago de inscripción de de dos funcionarios al seminario taller información tributaria en medios electronicos para la DIAN año gravable 2014.		1.206.400		N/A	1.206.400
PILAR HERRERA COMUNICACIONES S.A.S. Pago inscripción de un funcionario al IX seminario Andino de tuneles y obras civiles.			330.000	N/A	330.000
UNIVERSIDAD EAFIT. Pago inscripción de tres funcionarios a la diplomatura en enfoques integrados de inteligencia de negocios: gestión y tecnologías .			7.225.000	N/A	7.225.000
CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL MUNICIPIO DE SABANETA. Prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la C.A Talento Humano para la realización de una jornada practica para los brigadistas denominada "Bomberos por un día"		1.950.000		N/A	1.950.000
LILIANA MARIA FLOREZ SANCHEZ. Reconocimiento de honorarios como secuestre a la señora Liliana Maria Florez Sanchez.			300.000	N/A	300.000
NESTOR ARMANDO ALZATE ARANGO. Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la C.A Participación Ciudadana, para la capacitación de los contralores escolares y su grupo de apoyo en las instituciones. Ejecutadas en los meses de agosto y noviembre de 2014.			3.840.000	N/A	3.840.000
SCITECH MEDIAS S.A.S Pago prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la C.A Participación Ciudadana, para el acompañamiento por un mes de forma esratégica y asertiva en la divulgación del evento de lanzamiento de la transparencia y Participación Ciudadana de la CGM.			9.628.000	N/A	9.628.000
JUAN CARLOS YEPES ALVAREZ. Pago de prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la C.A de Participación Ciudadana, para la presentación oficial del evento solemne de lanzamiento de la Red de Transparencia y Participación Ciudadana de dic de 2014.			1.500.000	N/A	1.500.000
DISTRIBUIDORA DOÑA ELENA S.A. Adquisición de 335 cajas navideñas para los funcionarios de la CGM.			1.637.650	N/A	1.637.650
SEGUROS COLPATRIA S.A . Adquisición de seguros para los bienes de la CGM. Póliza de manejo de los funcionarios de la entidad vigencia 2014.			131.197	N/A	131.197
TR3SDETR3S CONSULTING S.A.S . Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la Gestión de la C.A del Talento Humano.			22.040.000	N/A	22.040.000
COMPLEMENTOS DEL SUR S.A.S suministro de elementos de protección personal para algunos funcionarios de la Contraloria General de Medellín. Adquisición en el mes de diciembre de seguros para los bienes de la CGM , pólizas de manejo de los funcionarios de la entidad vigencia 2014.	1.850.000		659.800	-40%	2.509.800

Fuente: Contraloría Auxiliar de Recursos Físicos y Financieros.

Una vez examinados los soportes y verificados los saldos mensuales acumulados en cada concepto, se presenta una descripción y comentario de las principales variaciones.

1.1. PARQUE AUTOMOTOR

Los gastos realizados por \$14.137.079, corresponden al consumo de combustible, gasolina corriente, extra y ACP de los ocho (8) vehículos de que dispone la entidad para la atención de los servicios institucionales.

En relación con el mantenimiento de vehículos, se presenta un equilibrio en el trimestre por valor de \$8.243.684. Igualmente se hace pago del segundo 50% del contrato 117 de 2014, por valor de \$17.500.000, se hace pago de la renovación de póliza de seguros de daños corporales causados a personas en accidentes de tránsito, SOAT para los vehículos de propiedad de la Contraloría General de Medellín por valor de \$3.688.961.

Equivalentemente, se paga la renovación del servicio de localización del sistema Detektor “el cazador LoJack” para el vehículo de placas OML683 propiedad de la Contraloría General de Medellín \$329.278.

1.2. HORAS EXTRAS

En cuanto a los gastos realizados por este concepto, se observó el cumplimiento de los topes de horas extras autorizados mensualmente, por un valor trimestral de \$11.700.716.

1.3. SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES

Durante el trimestre se realizaron desembolsos por este concepto por \$42.561.350. Se hacen pagos por servicios prestados de telefonía, internet y otras entidades por valor de \$1.688.736.

En cuanto a los pagos de telefonía celular por \$3.289.479, acumulados durante el trimestre, se constató que los desembolsos corresponden a los planes institucionales que se tienen autorizados en la entidad. Así mismo, la línea telefónica del conductor del despacho por valor de \$472.184.

Simultáneamente se verifico el pago de internet móvil por valor en el trimestre de \$742.527.

Igualmente se constató el pago en el trimestre del internet móvil para el IPAD de participación ciudadana, secretaria general y Subcontraloría por un total de \$431.469.

1.4. SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ENERGÍA Y TASA DE ASEO EDIFICIO PLAZA DE LA LIBERTAD OFICINA 1501

La entidad pagó durante el trimestre servicios públicos de \$4.830.847, por el consumo realizado en las instalaciones del piso 15 edificio Plaza de la Libertad, observándose un comportamiento normal en dicho gasto.

1.5. SERVICIOS PÚBLICOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ENERGÍA Y TASA DE ASEO EDIFICIO MIGUEL DE AGUINAGA

La Contraloría General de Medellín pagó en el trimestre porcentaje de servicios prestados por la empresa EPM para el edificio Miguel de Aguinaga piso 5 al 8 dic. 2014 (acueducto, alcantarillado, tasa de aseo y energía) cuenta de cobro Nro. RI 6437754-82. Los valores por concepto de agua residual EE.VV (Recolección de basuras) y agua potable corresponden al 15% del valor total de lo consumido en el edificio y para el cobro de energía se paga el 16,1%. Correspondientes al C.E de propiedad horizontal por los pisos 5, 6, 7 y 8 consumos de marzo a octubre de 2014. \$70.233.027.

Igualmente se paga EPM para el edificio Miguel de Aguinaga, Mantenimiento de los aires acondicionados, pisos 5, 6, 7, y 8. Mantenimiento de 2 ascensores, ED. Miguel de Aguinaga % correspondiente al Coeficiente de propiedad de los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2014.por valor de \$18.633.132.

Por otro lado se hace el pago de la renovación de la póliza todo riesgo Ed. Miguel de Aguinaga porcentaje correspondiente al 40,54 de participación de la Contraloría General de Medellín. \$9.797.152

1.6. ARRENDAMIENTOS

Los gastos realizados por este concepto \$3.140.000, corresponden al servicio de parqueadero de cinco celdas para los vehículos de la Institución. Meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014 y enero de 2015...

1.7. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Durante los meses del cuarto trimestre del año 2014, la entidad pagó por concepto de viáticos y gastos de viajes \$27.075.547, observándose un notable cumplimiento de los topes.

1.8. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

En el trimestre se hacen pagos por un valor de \$229.483.901, observándose un notable pago en la realización de 8 microprogramas de televisión de la C.G.M “Con Sentido Público”.

1.9. CAJA MENOR

La caja menor presenta un reintegro durante el último trimestre de octubre, noviembre y diciembre por un valor de \$1.957.082.

1.10. IMPRESOS Y SUSCRIPCIONES

Durante el trimestre objeto de análisis, se pagó por este concepto \$42.402.107, dicho pago se encuentra elevado por la adquisición de 10 ejemplares de la revista Jurisprudencia, un ejemplar del estatuto de contratación y la actualización documental física de los códigos adquiridos en el 2013.

1.11. SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Para el trimestre analizado se canceló \$578.196.104 se presenta un mayor valor pagado en el mes de diciembre, al contratista Ccia De Ingen De Sistemas Asociados Coinsa Ltda. entrega, transporte, instalaciones eléctricas, configuración y puesta en funcionamiento de una UPS para el Data Center del Ed. Miguel de Aguinaga, Treinta Computadores de escritorio todo en uno, y veinticinco portátiles y Controles Empresariales Ltda: Adquisición de 168 licencias de office standard 2013, con sus productos: Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft Power Point y Microsoft Outlook.

1.12. ADMINISTRACIÓN EDIFICIO MIGUEL DE AGUINAGA

La Contraloría General de Medellín pagó en el trimestre de octubre, noviembre y diciembre \$37.641.900, por concepto de gastos de personal, honorarios revisor fiscal, servicios de vigilancia, seis manejadores caninos, servicios de administración, entre otros. La cuota de gasto es constante durante la vigencia.

1.13. ADMINISTRACIÓN EDIFICIO PLAZA LA LIBERTAD

La Contraloría General de Medellín pagó en el trimestre \$11.233.227, como cuota de administración de las oficinas en el edificio en referencia: Esta cuota es constante y corresponde a lo reglamentado por la copropiedad.

1.14. ASEO Y MANTENIMIENTO ÁREAS PRIVADAS (PRECODES)

PRECODES. Pago suministro de personal. Equipo, herramienta e insumos para el servicio de aseo y mantenimiento locativo en la sede principal de la Contraloría General de Medellín, en los pisos 5, 6, 7 y del edificio Miguel de Aguinaga y sedes externas en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2014, contrato Nro. 087 de 2014. Se canceló un mayor valor por servicio de aseo y mantenimiento de enero y febrero de 2015 \$25.143.640 Egreso Nro. 2036179.

De otro lado se cancela la cuota de Administración para el mantenimiento de la terraza del edificio Miguel de Aguinaga, porcentaje de participación correspondiente a la CGM **\$122.430.800.**

1.15. DOTACIÓN CAFETERIA Y PAPELERIA

Para el trimestre se pagó por este concepto **\$11.053.340.**

1.16. APOYO OFICINA CORRESPONDENCIA

Para el trimestre en prestación de servicios de apoyo para la oficina de Correspondencia en labores de mensajería en la periferia y Valle de Aburra, se canceló un total de \$6.511.304 dicho valor se deriva del contrato 116 del 25 de

julio de 2014; el cual se realizó para la vigencia de 2014, en virtud que no se dispone de personal de planta que apoye dicha labor.

1.17. APOYO C.A.A.F. AMBIENTAL

Prestación de servicios profesionales para apoyar en la gestión ambiental de la Entidad, contratos 04 del 15 de enero de 2014 culminación e inicio del contrato Nro. 115 del 4 de agosto de 2014, pago meses de octubre, noviembre y diciembre por un valor de \$13.770.000.

1.18. APOYO OFICINA DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Prestación de servicios profesionales para apoyar en indagaciones preliminares, investigaciones preliminares e investigaciones contratos 02 culminado y el 109 de julio de 2014, por valor de \$25.245.000.

1.19. APOYO OFICINA ASESORA DE PRENSA Y COMUNICACIONES

Prestación de servicios profesionales para apoyar en la gestión de la Oficina Asesora de Prensa y Comunicaciones, contrato 110 del 15 de julio de 2014 nueva contratación, se cancela el cuarto trimestre del año 2014, por valor de \$9.000.000. Igualmente el de la contratista Lizeth Yuliana Arboleda Correa por valor de \$6.000.000

1.20. APOYO C.A DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana para la capacitación de los contralores escolares y su grupo de apoyo, red de líderes para para el control social, pago realizado en el trimestre por un valor de \$3.600.000.

1.21. APOYO C.A DEL TALENTO HUMANO

Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Talento Humano para la intervención de los elementos del clima organizacional valor de \$7.090.912.

1.22. CONVENIO COLVISTA S.A.S

Pago trimestral \$47.716.208 por servicio de impresión, fotocopiado y escáner bajo la modalidad de outsourcing, convenio con la Contraloría General de Medellín.

1.23. GRUPO EMI S.A

Prestación de servicios prehospitalarios de urgencias y emergencias médicas en las instalaciones de la Contraloría General de Medellín. fact. 109254775. Del mes de julio y fact. 109292242. Del mes de agosto de 2014. Pago de fact. 109-329921 de abril de 2014 hasta septiembre de 2014. Para un pago trimestral de \$2.239.650.

1.24. OTROS CONCEPTOS

Además se canceló para el trimestre los siguientes conceptos

PRESTACIÓN DE SERVICIOS: profesionales y de apoyo a la gestión para la realización de actividades logísticas de motivación e integración. (Luz Adriana Alvarez Rendon). \$2.132.196

CREATIVELAB S.A.S. Pago prestación de servicios de apoyo logístico a la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana. \$11.600.000

FUNDACIÓN UNIVERSITARIA LUIS AMIGÓ reconocimiento económico a estudiantes por práctica universitaria, durante el trimestre. Por un valor de \$5.544.000.

DUE IMAGEN Y VIDEO S.A.S - Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana, mediante la producción de videos, piezas audiovisuales, multimedios y/o demás material complementario. \$19.619.199.

BEMARKETING S.A.S Pago prestación de servicios de apoyo logístico a la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana, para la realización de eventos relacionados con la promoción y difusión, en la comunidad en general, del ejercicio del control fiscal social, acorde con las especificaciones indicadas en los estudios previos y en la propuesta que hacen parte integrante de este contrato fact. Nro. 0783 \$248.704, Nro. 0780-0779 \$5.427.908, Nro. 0794 \$6.960.000, Nro. 0793 \$339.010, Nro. 0785 \$549.840, Nro. 0788 \$259.840, Nro. 0787 \$2.344.766. Facturas 0821 del 21 de Nov. 2014 por valor de \$381.640, fact. 0823 \$2.196.460, en el mes de dic se cancelan: comprobante de egreso 2036066 - fact. Nro. 0837 \$ 69.675.864. Egreso 2036067 fact. 0842 \$29.202.948 para un total de **\$117.5860.980**

DELAOSSA.CO S.A. Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la Gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana para continuar con la fase 3 de la formulación, desarrollo y ejecución de estrategias digitales para la promoción de la Participación Ciudadana, mes de octubre Fact. Nro. 00440 por valor de \$4.164.400, Fact. Nro. 00441 por valor de \$1.160.000. Egreso 2036112 Fact. 00513. \$4.176.000. En el mes de dic se cancela fact. 00486 \$2.133.248, para un total de **\$11.633.648**.

SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A "472" Pago –prestación del servicio de admisión - curso y entrega de correspondencia y demás envíos que requiere la Contraloría General de Medellín de correo normal, certificado y POST-EXPRESS, a nivel urbano, nacional e internacional, durante los meses de septiembre de 2014. Por valor de \$640,100. Fact. SPN 03- 4808. Egreso 2035447, octubre egresos Nro. 2035791, 2035792, 2035819 por valor de \$3.759.064 y Nov y Dic, egresos Nro. 2036049, 2036184, 2036050 por valor de \$5.189.486, para un total de **\$9.588.650**.

Pago de impuesto predial cuarto trimestre 2014 del edificio Miguel de Aguinaga y parqueadero de plaza de la libertad. \$7.218.753.

Pago de impuesto predial cuarto trimestre 2014 de la oficina 1501 de Plaza de la Libertad. \$3.601.414.

Pago de impuesto de industria y comercio cuarto \$831.000 y quinto \$590.000 bimestre del año 2014.

Pago de Impuesto predial tercer trimestre del año 2014. Por valor de \$10.820.167.

QUINTA GENERACIÓN S.A.S. prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana. (Coordinación logística para el acto de Rendición de la Cuenta facturas del 03/12/2014 Nro. 0378 comprobante de egreso Nro. 2036027 por valor de \$192.204.622. y fact. 0375 egreso Nro. 2036028 por valor de \$125.213.091, para un total de **\$317.417.713.**

INVAMER S.A.S. Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría Auxiliar de Participación Ciudadana para la asesoría, rediseño, procesamiento, tabulación y graficación de los cuestionarios utilizados para medir el nivel de satisfacción de cada uno de los eventos. Facturas 21553, egreso Nro. 2036194 por valor de **\$68.080.400.**

CORPORACIÓN CARANTOÑA.- Pago prestación de servicios de apoyo a la gestión de la CGM, con el fin de capacitar, orientar y acompañar a los directivos, docentes y en forma más particular a los estudiantes de las instituciones educativas oficiales del Municipio de Medellín, aspirantes a contralores escolares. \$29.216.550

ASOCRETO - pagos de inscripciones para 4 funcionarios al evento reunión del concreto 2014. \$6.600.000

MUNDO JURIDICO E.U - pago de inscripción de dos funcionarios al seminario cuotas partes y bonos pensionales. Por valor de \$1.368.800, inscripción de 3 funcionarios al X congreso de pensiones \$2.053.200. Para un total de **\$3.422.000**

INCP pago de inscripción de dos funcionarios a la II cumbre INCP. \$1.948.800

ACIEM CUNDINAMARCA - pago de inscripción de un funcionario al evento ACIEMTELECOM 2014. \$1.490.000

DELOITTE & TOUCHE LTDA - pago servicio de capacitación e normas internacionales de información financiera. \$47.560.000

Anticipo para el pago de Gastos Financieros por cuota de membresía de la **OLACEFS** (Faber Enrique Alzate Martinez). \$150.000

PRACTICA LTDA. Pago de inscripción de dos funcionarios al seminario taller información tributaria en medios electrónicos para la DIAN año gravable 2014. \$1.206.400

PILAR HERRERA COMUNICACIONES S.A.S. Pago inscripción de un funcionario al IX seminario Andino de túneles y obras civiles. \$330.000

UNIVERSIDAD EAFIT. Pago inscripción de tres funcionarios a la diplomatura en enfoques integrados de inteligencia de negocios: gestión y tecnologías. \$7.225.000

CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL MUNICIPIO DE SABANETA. Prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la C.A Talento Humano para la realización de una jornada practica para los brigadistas denominada "Bomberos por un día". \$1.950.000

LILIANA MARIA FLOREZ SANCHEZ. Reconocimiento de honorarios como secuestre a la señora Liliana Maria Flórez Sánchez. \$300.000

NESTOR ARMANDO ALZATE ARANGO. Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Contraloría .Auxiliar de Participación Ciudadana para la capacitación de los contralores escolares y su grupo de apoyo en las instituciones. Ejecutadas en los meses de agosto y noviembre de 2014. \$3.840.000

SCITECH MEDIAS S.A.S Pago prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la Contraloría .Auxiliar Participación Ciudadana, para el acompañamiento por un mes de forma estratégica y asertiva en la divulgación del evento de lanzamiento de la transparencia y Participación Ciudadana de la CGM. \$9.628.000.

JUAN CARLOS YEPES ALVAREZ. Pago de prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la Contraloría .Auxiliar de Participación Ciudadana, para la presentación oficial del evento solemne de lanzamiento de la Red de Transparencia y Participación Ciudadana de dic 2014. \$1.500.000

DISTRIBUIDORA DOÑA ELENA S.A. Adquisición de 335 cajas navideñas para los funcionarios de la CGM. \$1.637.650 .

SEGUROS COLPATRIA S.A. Adquisición de seguros para los bienes de la CGM. Póliza de manejo de los funcionarios de la entidad vigencia 2014. \$131.197

TR3SDETR3S CONSULTING S.A.S. Pago prestación de servicios profesionales y de apoyo a la Gestión de la C.A del Talento Humano. \$22.040.000

COMPLEMENTOS DEL SUR S.A.S suministro de elementos de protección personal para algunos funcionarios de la Contraloría General de Medellín. Adquisición en el mes de diciembre de seguros para los bienes de la CGM, pólizas de manejo de los funcionarios de la entidad vigencia 2014. \$2.509.800.

2. CONCLUSIÓN

De acuerdo con la revisión de las operaciones y documentos soportes, se concluye que existe un manejo controlado y eficiente de los gastos Institucionales, se resalta el compromiso por parte de la Secretaría General para lograr el cumplimiento de lo establecido en el Decreto No.1737 de 1998, en lo pertinente al control de los gastos y la optimización de los servicios recibidos.

Además se concluye que la entidad cumple de manera adecuada con los lineamientos establecidos por la normatividad relacionada con austeridad del gasto público.