



# INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO

## TERCER TRIMESTRE DE 2022

Oficina Asesora de Control Interno  
Octubre de 2022



En cumplimiento al marco legal vigente en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, la Oficina de Control Interno, presenta el Informe correspondiente al tercer trimestre de 2022 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021.

## **NORMATIVIDAD**

- Decreto Nacional 1737 del 21 de Agosto de 1998.
- Decreto Nacional 2209 de 1998 (modifica el artículo primero del Decreto 1737 de 1998).
- Decreto 984 de 2012 “Por el cual se modifica el Art. 22 del Decreto 1737 de 1998”, en cuanto a la periodicidad de la presentación del informe (trimestral). Art. 1 “Las oficinas de Control Interno (...) 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 (...)” .
- Política de austeridad del gasto (Lotería Santander)

## **OBJETIVO**

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el tercer trimestre de 2022, comparado con el Gasto que tuvo la entidad durante el tercer trimestre del año 2021, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

## **FUENTES DE INFORMACION.**

Las fuentes de información utilizadas para la preparación del presente informe provienen de la Subgerencia Administrativa de la entidad quien mensualmente envía la información correspondiente a los gastos de nómina, servicios personales, teléfonos, comunicaciones, servicios públicos y viáticos. De igual manera la ejecución presupuestal, los estados financieros suministrados por la Subgerencia Financiera de la cual se obtienen los gastos por concepto de mantenimiento de bienes y la prestación de servicios de vigilancia y aseo, publicidad entre otros.

## **ESTRUCTURA DEL INFORME.**

El presente informe contiene datos consolidados de los meses de Julio, Agosto y Septiembre de las vigencias 2021 y 2022 sobre Gastos de administración de personal de planta, Gastos de impresos, publicidad y publicaciones; Gastos de mantenimiento de bienes y servicio de vigilancia y Gastos de servicios públicos. (agua, energía eléctrica y telefonía fija y celular)

## 1. GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL DE PLANTA E INDIRECTOS.

### 1.1. Planta de Personal

La planta de personal de la Lotería Santander a Septiembre de 2022 está conformada por 26 cargos distribuidos así: 11 funcionarios públicos y 15 funcionarios oficiales.



La diferencia con el trimestre anterior obedece al retiro por pensión de la funcionaria Ana Emilsen Rico Ramírez.

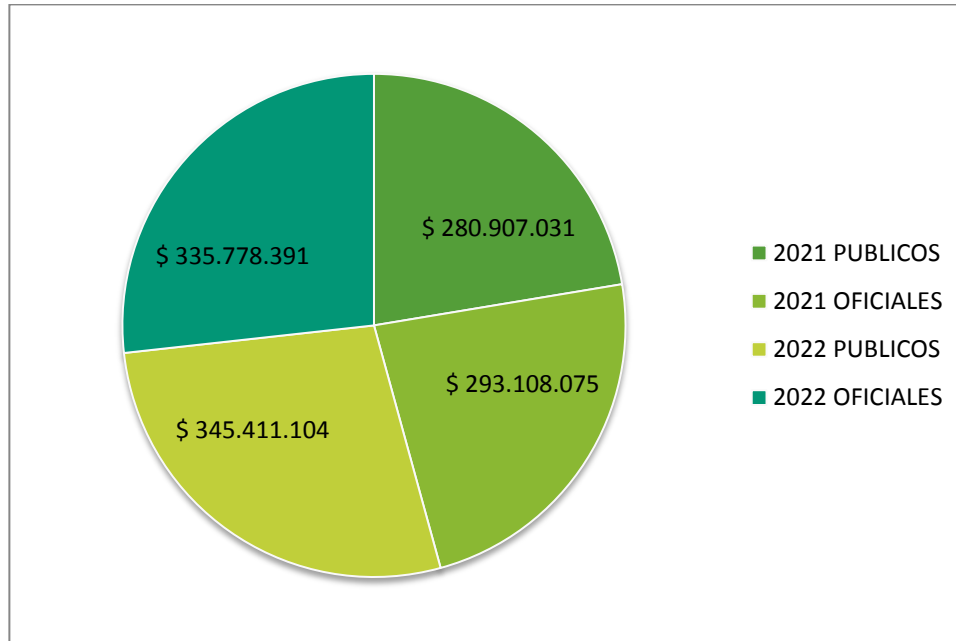
### 1.2. Sueldos

	2021		2022	
	PUBLICOS	OFICIALES	PUBLICOS	OFICIALES
JULIO	\$ 95.398.513	\$ 88.531.717	\$ 102.508.114	\$ 85.071.138
AGOSTO	\$ 100.584.149	\$ 92.457.930	\$ 86.476.810	\$ 114.019.600
SEPTIEMBRE	\$ 84.924.369	\$ 112.118.428	\$ 156.426.180	\$ 136.687.653
TOTAL	\$ 280.907.031	\$ 293.108.075	\$ 345.411.104	\$ 335.778.391

Fuente: Informe de Austeridad - Subgerencia Administrativa

2021	2022	VARIACION %
\$ 574.015.106	\$ 681.189.495	18,67%

Se observa una variación en el concepto de sueldos de personal, correspondiente a un incremento del 18.67%, esto obedece al incremento de ley realizado a todos los funcionarios con respecto al año anterior, a la liquidación por retiro voluntario de un funcionario público y al retiro por pensión de un funcionario oficial.

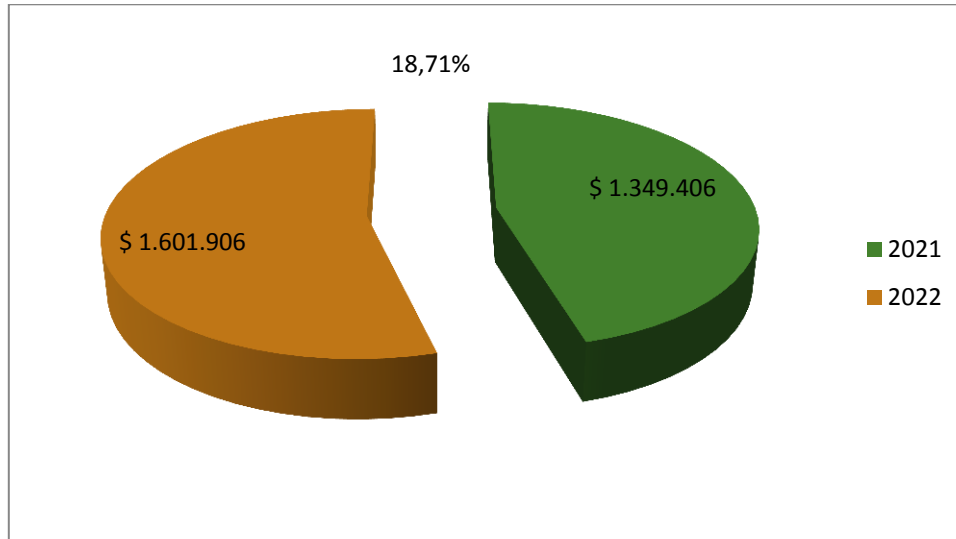


### 1.3. Horas extras

El gasto por este concepto corresponde al tiempo extra laborado por los funcionarios en atención a la realización de los sorteos del día viernes de cada semana. A continuación, se reporta la variación presentada en el periodo evaluado:

2021	2022	VARIACION	%
\$ 1.349.406	\$ 1.601.906	\$ 252.500	18,71%

Fuente: Ejecución presupuestal - Subgerencia Financiera



En el periodo evaluado se presenta incremento de las horas extras en un 18.71%, respecto al mismo periodo de la vigencia 2021.

#### 1.4. Viáticos y Gastos de Viaje

Por este rubro se les reconoce a los empleados públicos y según lo contratado, a los trabajadores oficiales de la entidad, los gastos de alojamiento, alimentación transporte, con previa resolución, para desempeñar funciones en lugar diferente de su sede habitual de trabajo.

2021	2022	VARIACION	% VARIACION
\$ 3.676.852	\$ 9.003.148	\$ 5.326.296	144,86%

Fuente: Informe de Austeridad (julio, agosto, septiembre) - Subgerencia Administrativa

Durante el periodo objeto de evaluación el gasto por concepto de Viáticos y Gastos de viaje, se presenta un incremento de \$5.326.296 con respecto al mismo periodo de la vigencia 2021.

A continuación se relaciona la distribución del gasto y los funcionarios a los cuales se les reconoció por este concepto:

FUNCIONARIO	OBJETO	FECHA DE LA COMISION	MONTO
Gonzalo Medina Silva	Reunión Fedelco	05/07/2022 al 06/07/2022	\$ 2.416.346
Gonzalo Medina Silva	Taller LA/FT/FPADM	18/07/2022 AL 19/07/2022	\$ 1.897.887
Hernando Rueda Lizcano	Taller LA/FT/FPADM	18/07/2022 AL 19/07/2022	\$ 1.411.094
Leidy Calvo Guerrero	Taller LA/FT/FPADM	18/07/2022 AL 19/07/2022	\$ 1.071.646
Iván Andrés Caballero P.	Juzgado 65 administrativo	06/09/2022 a 06/09/2022	\$ 881.068
Gonzalo Medina Silva	Ditar Datalaser y Multiloterias	27/09/2022 al 28/09/2022	\$ 1.325.107

Fuente: Informe de Austeridad (Julio, Agosto y Septiembre) - Subgerencia Administrativa

### 1.5 Contratos de Prestación de Servicios

Durante el tercer trimestre de la vigencia 2022 se realizaron contratos de prestación de servicios para el cubrir las necesidades requeridas de servicios generales, sistemas, mensajería, imagen corporativa y salud los cuales se relacionan así:

NO. CONTRATO	OBJETO	CONTRATISA	FECHA SUSCRIPCION
26	Ingeniera de Sistemas	Dania León Vargas	04/08/2022
27	Mensajero	Álvaro Moreno Viru	12/08/2022
28	Apoyo SG-SST	Sandra Paola Ferrucho	12/08/2022
30	Imagen Corporativa	Deyanira Díaz Barbosa	19/08/2022
39	Servicios Generales	Angie Natalia Mantilla	01/09/2022

## 2. GASTOS DE IMPRESOS PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

	2021	2022	VARIACION %
TRANSMISION RESULTADOS TV	\$ 0,00	\$ 16.657.627,00	100%
PUBLICACION DE RESULTADOS EN PERIODICOS	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
ELABORACION PUBLICACION DE RESULTADOS	\$ 0,00	\$ 35.748.061,00	100%
EVENTOS	\$ 8.400.000,00	\$ 0,00	-100%

Fuente: Ejecución presupuestal - Subgerencia Financiera

Una vez revisados los gastos de impresos, publicidad y publicaciones para el tercer trimestre de la vigencia 2022 comparado con la vigencia 2022 se observa un incremento en los gastos de transmisión de resultados y en la elaboración publicación de resultados en un 100%, y una disminución de un 100% en el rubro de Eventos Los rubros de publicación de resultados en periódicos se presentan igual que la vigencia anterior.

### 3. GASTOS DE MANTENIMIENTO DE BIENES Y SERVICIOS DE VIGILANCIA Y ASEO

	2021	2022	VARIACION %
MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 2.637.040	\$ 3.587.760,00	36%
MANTENIMIENTO EDIFICACIONES	\$ 0	\$ 1.018.000,00	100%
CONTRATO SERV. VIGILANCIA Y ASEO	\$ 40.767.415	\$ 63.415.021,00	56%

Fuente: Ejecución presupuestal (a nivel de pagos y cxp) - Subgerencia Financiera

Para el tercer trimestre de la vigencia 2022, según la ejecución presupuestal, se evidencia incremento en los gastos por conceptos de Mantenimiento de mobiliario y equipo en un 36%, mantenimiento de edificaciones en un 100% con respecto a la anterior vigencia y en Contrato de Servicios de vigilancia un incremento del 56%.

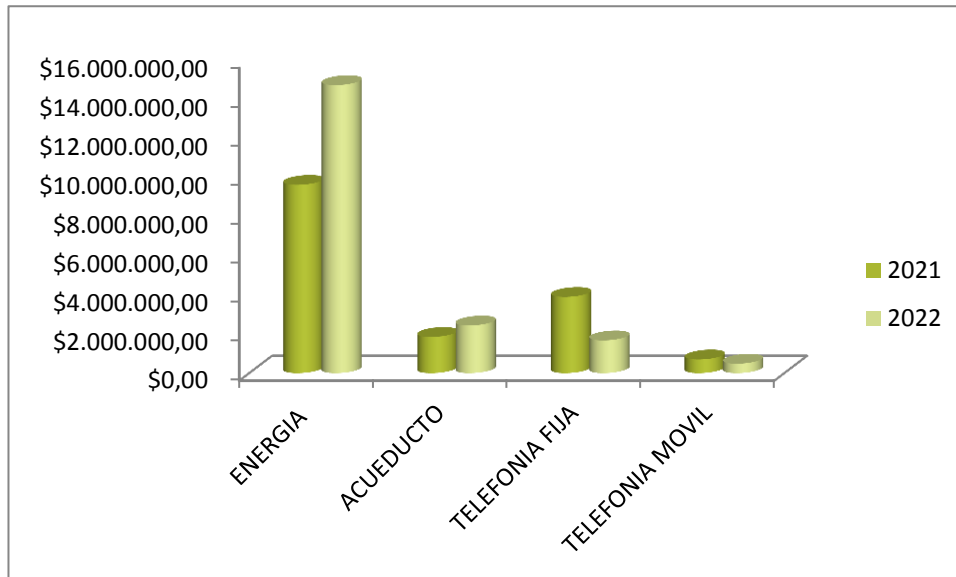
### 4. GASTOS POR CONCEPTO DE SERVICIOS PUBLICOS

Se realiza análisis y revisión de los gastos que se generan en la empresa por concepto de servicios públicos que se requieren para el funcionamiento óptimo de la organización.

	2021	2022	VARIACION	
ENERGIA	\$ 9.633.670,00	\$ 14.736.389	\$ 5.102.719,00	53%
ACUEDUCTO	\$ 1.852.635,00	\$ 2.438.620	\$ 585.985,00	32%
TELEFONIA FIJA	\$ 3.900.191,00	\$ 1.675.438	(\$ 2.224.753,00)	-57%
TELEFONIA MOVIL	\$ 700.208,00	\$ 483.825,00	(\$ 216.383,00)	-31%

Fuente: Informe de Austeridad - Subgerencia Administrativa

Durante el tercer trimestre de 2022 se observa un aumento en el consumo de energía en un 53 % y un 32% en el consumo de agua, comparado con el consumo del tercer trimestre de la vigencia anterior, sin embargo también se observar que continua en control en cuanto al consumo de telefonía fija la cual disminuye en un 57% y Telefonía móvil en un 31%.



Gráficamente podemos observar el comportamiento de los servicios durante el periodo evaluado de las dos vigencias.

## 5. CONCLUSIONES

- El concepto de sueldos se mantiene estable con una variación mínima evidenciándose el control del mismo.
- Las horas extras presentan una diferencia que aunque aún supera en un 18.71% a la vigencia anterior, vemos que va disminuyendo con respecto a los dos primeros trimestres del año.

## 6. RECOMENDACIONES

- Es conveniente revisar el gasto en cuanto a viáticos ya que comparado con el tercer trimestre del año anterior se observa un incremento del 144.86%.
- En cuanto a servicios públicos es de resaltar la disminución del consumo en cuanto a telefonía fija y telefonía móvil, sin embargo es conveniente revisar el consumo de Energía y agua la cual presenta incremento en este trimestre de 53 y 32





- Se recomienda mantener la tendencia de ahorro presentada en la telefonía móvil, lo que hace posible cumplir metas de austeridad.
- Continuar fomentando una cultura que cumpla con las políticas de Austeridad en el Gasto al interior de la institución.

**ORIGINAL FIRMADO**

**ANA BELEN PINILLA PLATA**

Jefe de la oficina asesora de Control Interno