



**INFORME DE LEY Y SEGUIMIENTO**

**DOCUMENTO DE REFERENCIA:**

<b>PERIODICIDAD DEL INFORME</b>	Anual		<b>PERIODO PARA REPORTAR</b>	ABR – MAY - JUN 2023		
	Semestral					
	Cuatrimestral					
	Trimestral	X	<b>FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME</b>	<b>Día</b>	<b>Mes</b>	<b>Año</b>
	Bimestral			14	7	2023
	Mensual					
	Otro					

<b>NOMBRE DEL INFORME</b>	INFORME DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
---------------------------	---

<b>MARCO NORMATIVO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Decreto 984 de 2012 Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.</li> <li>Decreto 371 del 8 de abril de 2021, Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación</li> <li>PE-M03 Manual - Política de Austeridad del Gasto FONVALMED</li> </ul>
------------------------	---

<b>PROCESO RESPONSABLE</b>	Todos los procesos del Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVALMED
----------------------------	--

<b>OBJETIVO</b>	Verificar el cumplimiento de políticas de eficiencia y austeridad, normas internas, indicadores, controles y demás mecanismos que posibilitan la austeridad en el gasto público para el segundo trimestre de 2023.
-----------------	--

<b>ALCANCE</b>	La evaluación y seguimiento en materia de austeridad en el gasto, comprende la revisión de variaciones de los rubros de gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos; impresiones, publicidad y publicaciones; asignación y uso de telefonía móvil y fija; asignación y uso de vehículos; inmuebles, mantenimiento y mejoras, en el segundo trimestre de 2023.
----------------	---

**DESARROLLO**

**Gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos** en el segundo trimestre de 2023 contenidos en los siguientes rubros:

**21 FUNCIONAMIENTO**

2110101001	<i>Factores salariales comunes</i>
211010100101	Sueldo básico
211010100106	Prima de servicios
211010100107	Bonificación por servicios prestados
211010300101	Vacaciones
211010300103	Bonificación especial por recreación
21101010010801	Prima de navidad
21101010010802	Prima de vacaciones
212020200601	Servicios de Viáticos, de atención y representación
2120202008	Servicios Prestados a las empresas y servicios de producción
212020200803	Servicios Profesionales Técnicos

**23 INVERSIÓN**

232020200801	Servicios Profesionales y Técnicos
232020200830	Servicios Profesionales y Técnicos (Etapa de Prefactibilidad)

**Servicios públicos** en el segundo trimestre de 2023 contenidos en los siguientes rubros:

**21 FUNCIONAMIENTO**

212020200804	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información
212020200904	Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental

**23 INVERSIÓN**

232020200837	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información etapa prefactibilidad
232020200930	Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental Etapa de Prefactibilidad

**Publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias** en el segundo trimestre de 2023 contenidos en los siguientes rubros:

**21 FUNCIONAMIENTO**

212020200703	Servicios de arrendamiento de bases de datos y programas informáticos
212020200809	Servicios de impresión, fotocopiado y otros

**23 INVERSIÓN**

2320202007032	Servicios de arrendamiento bases de datos y programas informáticos. (Etapa prefactibilidad)
---------------	---



**Servicios de transporte** en el segundo trimestre de 2023 contenido en los siguientes rubros:

**23 INVERSIÓN**

232020200601 Servicio de Transporte

232020200630 Servicio de Transporte (Etapa de Prefactibilidad)

**Servicios de mantenimiento** en el segundo trimestre de 2023 contenidos en los siguientes rubros:

**21 FUNCIONAMIENTO**

212020100402 Otras máquinas de uso general

212020200807 Servicios de mantenimiento, reparación e instalación

## GASTOS DE PERSONAL

Gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos.

Durante el segundo trimestre de 2023, el FONVALMED tuvo unos gastos totales por concepto de personal y contratación de servicios personales de \$559 millones, los cuales comparados con los \$977 millones del mismo periodo de la vigencia anterior, representan un ahorro del 43% que correspondiente a \$418 millones.

Cuadro 1.

GASTOS DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS				
MES			VARIACIÓN	
	2023	2022	Valor	%
<b>Vinculados</b>	<b>\$ 113</b>	<b>\$ 99</b>	<b>\$ 13</b>	<b>13%</b>
Abril	\$ 45	\$ 19	\$ 26	135%
Mayo	\$ 37	\$ 52	-\$ 15	-29%
Junio	\$ 31	\$ 28	\$ 3	10%
<b>Contratistas</b>	<b>\$ 446</b>	<b>\$ 877</b>	<b>-\$ 432</b>	<b>-49%</b>
Abril	\$ 76	\$ 322	-\$247	-77%
Mayo	\$ 104	\$ 277	-\$174	-63%
Junio	\$ 266	\$ 278	-\$ 11	-4%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 559</b>	<b>\$ 976</b>	<b>-\$ 418</b>	<b>-43%</b>

El comportamiento mensual del segundo trimestre de 2023 por este concepto correspondientes a la sumatoria de vinculados y contratistas fue el siguiente: el mes de abril tuvo unos gastos totales de \$120 millones, el mes de mayo tuvo unos gastos totales de \$141 millones y el mes de junio tuvo unos gastos totales de \$297 millones de pesos; lo anterior, en cifras aproximadas tal y como se evidencia en el gráfico 1.

Gráfico 1.



Para este periodo, la entidad mantuvo la disminución en el número de contratistas de acuerdo con las necesidades para el logro de sus objetivos institucionales, lo que ocasionó un ahorro del 43% respecto a la vigencia 2022 en los gastos de personal y de contratación de servicios profesionales.

## GASTOS GENERALES

### Servicios Públicos

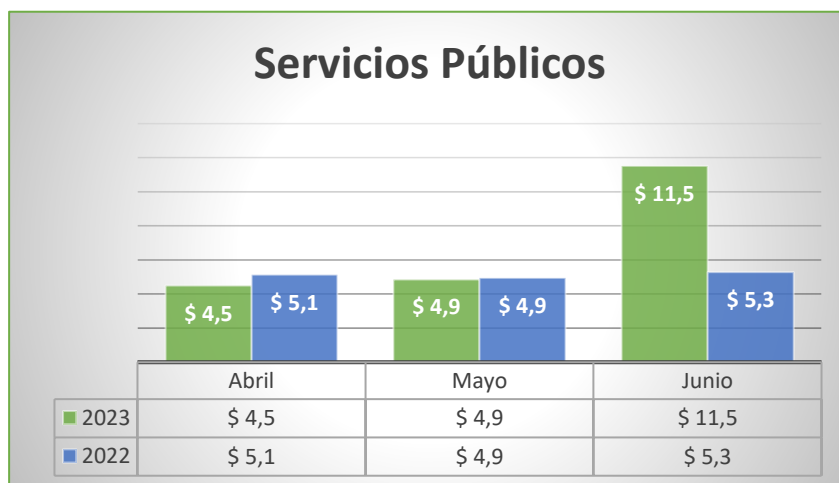
Durante el segundo trimestre de 2023, el FONVALMED tuvo unos gastos totales por concepto de servicios públicos de \$21 millones, los cuales comparados con los \$15,4 millones del mismo periodo de la vigencia anterior, representan un aumento del 36% en este rubro, equivalente a la suma de \$5,5 millones.

Cuadro 2.

SERVICIOS PÚBLICOS				
MES	2023	2022	VARIACIÓN	
			Valor	%
Abril	\$ 4,5	\$ 5,1	-\$ 1,0	- 12%
Mayo	\$ 4,9	\$ 4,9	\$ 0,0	- 2%
Junio	\$ 11,5	\$ 5,3	\$ 6,2	118%
<b>TOTAL</b>	<b>\$21,0</b>	<b>\$15,4</b>	<b>\$ 5,5</b>	<b>36%</b>

De acuerdo con el cuadro anterior, se puede observar que el comportamiento mensual del rubro de servicios públicos durante el segundo trimestre de 2023 presentó un aumento significativo del 36% respecto al año inmediatamente anterior, como se evidencia en el gráfico 2.

Gráfico 2.



Para este periodo el rubro de servicios públicos está conformado por: Servicio de acueducto y energía, internet y servicio de conectividad, para el 2022 se tenía el servicio de alquiler de teléfono, servicio de conmutador, telefonía celular y seguridad perimetral, los cuales a la fecha ya no hacen parte del rubro de servicios públicos.

A continuación, se detallan los valores y su variación respecto al mismo periodo del 2022:



Cuadro 3.

Servicio	2023	2022	%
Acueducto y energía	\$ 12	\$ 9	39%
Plan de internet móvil	\$ 0	\$ 1	-100%
Internet	\$ 2	\$ 2	-16%
Servicio de conmutador	\$ 0	\$ 3	-100%
Alquiler de teléfonos	\$ 0	\$ 0	0%
Seguridad perimetral	\$ 0	\$ 2	-100%
Telefonía Troncal SIP	\$ 5	\$ 0	100%
Servicio de conectividad	\$ 2	\$ 0	100%
<b>Total</b>	<b>\$ 21</b>	<b>\$ 16</b>	<b>29%</b>

A diferencia de otros periodos, el rubro de servicios públicos presentó un incremento del 29% respecto al año anterior, estos servicios son suministrados a través del contrato celebrado con UNE EPM Telecomunicaciones SA, con quienes se han presentado algunos inconvenientes en cuanto a la facturación por no especificar claramente los servicios que están facturando; es por ello, que se dejó de pagar un servicio del cual el encargado de TI no tenía conocimiento (Troncal SIP), ya que fue modificado internamente por el contratista; sin embargo, para este periodo se pagó de manera acumulada, lo que generó un incremento significativo; adicionalmente, los servicios de acueducto y energía también se vieron incrementados con respecto al periodo 2022; se solicitó la explicación del aumento en el valor cobrado para este periodo a la encargada de velar por el cumplimiento de este servicio; se está a la espera de su respuesta.

Publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias

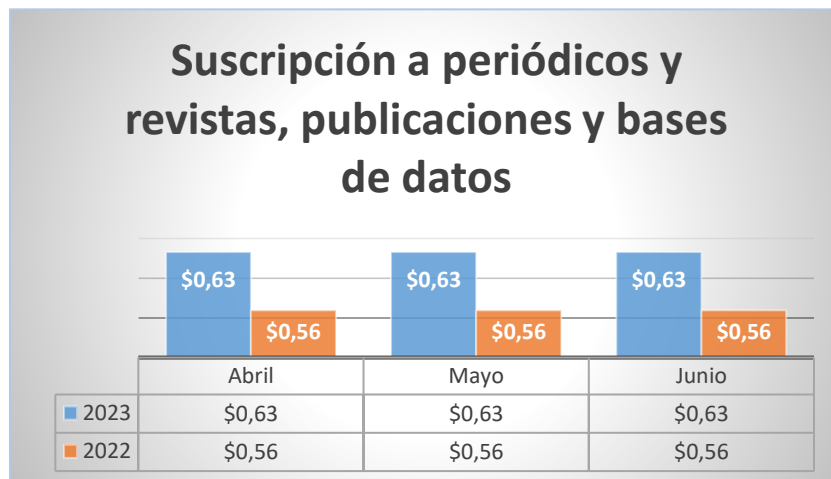
Durante el segundo trimestre de 2023, el FONVALMED generó gastos por concepto de publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias por un valor total de \$1,9 millones, mientras que en el mismo periodo del 2022 el gasto en que se incurrió fue de \$1,6 millones, generando un incremento del 13%.

Cuadro 4.

PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES, PUBLICIDAD Y FOTOCOPIAS				
MES	2023	2022	VARIACION	
			Valor	%
Abril	\$0,63	\$0,56	\$ 0,1	13%
Mayo	\$0,63	\$0,56	\$ 0,1	13%
Junio	\$0,63	\$0,56	\$ 0,1	13%
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,9</b>	<b>\$1,7</b>	<b>\$ 0,2</b>	<b>13%</b>

En el segundo trimestre del 2023 la entidad presentó un incremento del 13%, porcentaje que corresponde al aumento anual en el valor del servicio prestado por Litigio Virtual para la revisión y monitoreo de notificaciones judiciales en línea de los procesos jurídicos en los que el FONVALMED hace parte; pues el año pasado el servicio mensual era de \$559 mil y para este año quedó en \$633 mil.

Gráfico 3



De acuerdo con la política de austeridad en el gasto que tiene la entidad, el proceso de comunicaciones ha implementado diferentes medidas que apuntan a la eficiencia, economía y efectividad, a través de los siguientes componentes: Gastos de publicidad y Medición Free press.

#### Gastos de publicidad

Durante el segundo trimestre del año se produjo un material impreso para distribución masiva. Se trató de 40.000 volantes doble cara para su distribución en modalidad inserto en un periódico de distribución física en toda la comuna 14 – El Poblado.

Es importante resaltar que dicho material se produjo con la finalidad de emitir diferentes tipos de información relevante y atemporal, de interés para el contribuyente; además, se definió que era el momento ideal para su producción y distribución teniendo en cuenta factores del momento como:

- Apertura oficial de los puentes de la obra de la Avenida 34 con los Parra
- Proceso de cobro persuasivo y coactivo en etapa de embargo y secuestro
- Pedagogía sobre la emisión de paz y salvos de manera digital





Por otra parte, también se hizo el pago por publicidad en modalidad cuña radial, para incentivar el pago de la contribución por valorización aprovechando el beneficio tributario otorgado por la reforma tributaria; el cual estuvo vigente hasta el 30 de mayo para acuerdos de pago y hasta el 30 de junio para pagos totales.

Dicha contratación tuvo un costo de \$2.618.000 para la emisión de 80 cuñas radiales de 15 segundos. Es importante resaltar que la producción, edición y musicalización de la cuña radial fue realizada por el equipo de comunicaciones de la entidad, por lo que no representó un costo adicional.

### Medición Free Press

Durante el segundo trimestre del año se gestionó la difusión en los siguientes medios de comunicación:





FECHA DE EMISIÓN (m/d/a)	TIPO DE MEDIO (Radio, tv, prensa, digital)	TEMA	CANAL DE EMISIÓN	TIPO DE DIFUSIÓN (Patrocinio, freepress)	LINK	VALOR APROX
4/11/2023	Digital	Caracolí	Minuto 30	Freepress	<a href="https://www.minuto30.com/arbolicaracoli-avenida34-medellin/1428107/">https://www.minuto30.com/arbolicaracoli-avenida34-medellin/1428107/</a>	\$ 1.379.310
4/11/2023	Digital	Caracolí	Portal Alcaldía de Medellín	Freepress	<a href="https://www.medellin.gov.co/es/sala-de-prensa/noticias/en-medellin-un-caracoli-es-el-gigante-guardian-del-intercambio-de-la-34-con-los-balsos/">https://www.medellin.gov.co/es/sala-de-prensa/noticias/en-medellin-un-caracoli-es-el-gigante-guardian-del-intercambio-de-la-34-con-los-balsos/</a>	\$ 1.379.310
4/13/2023	Televisión	Acueducto veredal	TeleMedellín - Noticiero	Freepress	<a href="https://www.youtube.com/watch?v=ZGUKTDHw76M&amp;t=2s">https://www.youtube.com/watch?v=ZGUKTDHw76M&amp;t=2s</a>	\$ 2.891.700
4/13/2023	Digital	Acueducto veredal	TeleMedellín - Noticiero	Freepress	<a href="https://telemedellin.tv/acueductofantasmaloma-de-los-parra/624911/">https://telemedellin.tv/acueductofantasmaloma-de-los-parra/624911/</a>	\$ 1.379.310
04/20/2023	Digital	Cierre vial en inmediaciones de la Loma de los Parra	Radio Nacional de Colombia	Freepress	<a href="https://www.radionacional.co/noticias-colombia/rutas-alternas-y-cierres-viales-en-loma-de-los-parra-medellin">https://www.radionacional.co/noticias-colombia/rutas-alternas-y-cierres-viales-en-loma-de-los-parra-medellin</a>	\$ 1.379.310
04/20/2023	Digital	Inician cierres parciales en la carrera 35 de El Poblado	Vivir en el Poblado	Freepress	<a href="https://vivirenelpoblado.com/inician-cierres-parciales-en-la-carrera-35-de-el-poblado/">https://vivirenelpoblado.com/inician-cierres-parciales-en-la-carrera-35-de-el-poblado/</a>	\$ 1.379.310
04/20/2023	Digital	Cuatro meses antes entregan puente de Los Parra	H13N	Freepress	<a href="https://www.h13n.com/cuatro-meses-antes-entregan-puente-los-parra/181911/">https://www.h13n.com/cuatro-meses-antes-entregan-puente-los-parra/181911/</a>	\$ 1.379.310
04/20/2023	Televisión	Abierta la vía en la avenida 34 con la Loma de los Parra	TeleMedellín - Noticiero	Freepress	<a href="https://telemedellin.tv/abierta-via-34-con-loma-de-los-parra/627165/">https://telemedellin.tv/abierta-via-34-con-loma-de-los-parra/627165/</a>	\$ 2.891.700
4/27/2023	Digital	Entrega Puente Parra	Vivir en el Poblado	Freepress	<a href="https://vivirenelpoblado.com/completan-doble-calzada-de-la-avenida-34-sobre-los-parra-en-el-poblado/">https://vivirenelpoblado.com/completan-doble-calzada-de-la-avenida-34-sobre-los-parra-en-el-poblado/</a>	\$ 1.379.310
5/09/2023	Digital	Beneficio tributario	Vivir en el Poblado	Freepress	<a href="https://vivirenelpoblado.com/descuento-del-intereses-por-valorizacion-en-el-poblado-hasta-el-15-de-mayo/">https://vivirenelpoblado.com/descuento-del-intereses-por-valorizacion-en-el-poblado-hasta-el-15-de-mayo/</a>	\$ 1.379.310
5/09/2023	Digital	Beneficio tributario	Minuto 30	Freepress	<a href="https://www.minuto30.com/descuento-valorizacion-en-medellin/1437626/">https://www.minuto30.com/descuento-valorizacion-en-medellin/1437626/</a>	\$ 1.379.310
5/09/2023	Digital	Beneficio tributario	Antioquia Crítica	Freepress	<a href="https://www.antioquiacritica.com/hasta-el-15-de-mayo-se-podra-solicitar-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-medellin/">https://www.antioquiacritica.com/hasta-el-15-de-mayo-se-podra-solicitar-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-medellin/</a>	\$ 1.379.310
5/10/2023	Digital	Beneficio tributario	Vecinos Gente	Freepress	<a href="https://gente.com.co/utilice-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-medellin/">https://gente.com.co/utilice-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-medellin/</a>	\$ 1.379.310
5/25/2023	Periódico	Obra Av 34 con Los González	Vivir en el Poblado	Patrocinio	<a href="https://vivirenelpoblado.com/fonvalmed-prepara-intervencion-de-la-34-con-los-gonzalez/">https://vivirenelpoblado.com/fonvalmed-prepara-intervencion-de-la-34-con-los-gonzalez/</a>	\$ 1.379.310
5/25/2023	Digital	Obra Av 34 con Los González	Vivir en el Poblado	Patrocinio	<a href="https://vivirenelpoblado.com/fonvalmed-prepara-intervencion-de-la-34-con-los-gonzalez/">https://vivirenelpoblado.com/fonvalmed-prepara-intervencion-de-la-34-con-los-gonzalez/</a>	\$ 1.379.310



5/31/2023	Digital	Obras de valorización FONVALMED	Vivir en el Poblado	Freepress	<a href="https://vivirenel poblado.com/cuales-son-las-obras-pendientes-por-valorizacion-en-el-poblado/">https://vivirenel poblado.com/cuales-son-las-obras-pendientes-por-valorizacion-en-el-poblado/</a>	\$ 1.379.310
5/31/2023	Digital	Obras de valorización FONVALMED	Analizando Antioquia	Freepress	<a href="https://www.programaradialanalizando.com/2023/05/31/el-fondo-de-valorizacion-del-municipio-de-medellin-fonvalmed-presento-ecelentes-resultados-de-las-obras-ejecutadas-por-valorizacion-en-medellin/">https://www.programaradialanalizando.com/2023/05/31/el-fondo-de-valorizacion-del-municipio-de-medellin-fonvalmed-presento-ecelentes-resultados-de-las-obras-ejecutadas-por-valorizacion-en-medellin/</a>	\$ 1.379.310
06/20/2023	Digital	Obras de valorización FONVALMED	ComunasMed (en vivo)	Freepress	<a href="https://twitter.com/ComunasMed/status/1671306427166539776?s=20">https://twitter.com/ComunasMed/status/1671306427166539776?s=20</a>	\$ 1.379.310
06/23/2023	Televisión	Beneficio tributario	TeleMedellín - Noticiero (en vivo)	Freepress	<a href="https://www.youtube.com/watch?v=BuqBHC-6GW">https://www.youtube.com/watch?v=BuqBHC-6GW</a>	\$ 2.891.700
06/23/2023	Digital	Beneficio tributario	TeleMedellín - Noticiero (en vivo)	Freepress	<a href="https://www.youtube.com/watch?v=BuqBHC-6GW">https://www.youtube.com/watch?v=BuqBHC-6GW</a>	\$ 1.379.310
06/26/2023	Digital	Beneficio tributario	Vivir en el Poblado	Freepress	<a href="https://vivirenel poblado.com/solicite-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-el-poblado/">https://vivirenel poblado.com/solicite-el-descuento-del-50-sobre-los-intereses-por-valorizacion-en-el-poblado/</a>	\$ 1.379.310
06/26/2023	Digital	Beneficio tributario	Comunas Med	Freepress	<a href="https://twitter.com/ComunasMed/status/1673374164189626368?s=20">https://twitter.com/ComunasMed/status/1673374164189626368?s=20</a>	\$ 1.379.310
06/26/2024	Digital	Beneficio tributario	Antioquia Info	Freepress	<a href="https://twitter.com/antioquiainf/status/1673374963959578637?s=20">https://twitter.com/antioquiainf/status/1673374963959578637?s=20</a>	\$ 1.379.310
<b>TOTAL MEDIOS</b>						\$ 36.261.300
<b>TOTAL FREEPRESS</b>						\$ 34.881.990

### Balance:

Ítem	Cantidad
Nro de salidas en medios	23 salidas
Nro de salidas patrocinadas	2 salida
Valor notas patrocinadas	\$2.758.620
Nro de salidas free press	21 salidas
Valor total de salidas en medios	\$ 36.261.300
Valor salidas por free press	<b>\$34.881.990</b>

Teniendo en cuenta lo anterior, la entidad tuvo una participación en medios de comunicación por un valor total de \$36 millones; de los cuales, \$34 millones fueron por concepto de salidas en medios de comunicación en modalidad free press, lo que representa un ahorro importante para la entidad.

Dichas gestiones han permitido que el presupuesto del proceso de comunicaciones pueda ser invertido en acciones cuyo porcentaje de retorno sea mayor y aporte al cumplimiento de los objetivos misionales de la entidad, teniendo en cuenta los parámetros establecidos desde el Gobierno Nacional y desde el Plan de Desarrollo Medellín Futuro.

### Papelería

De acuerdo con la Política de Austeridad en el Gasto, la entidad tiene el compromiso de divulgar y desarrollar lineamientos internos para el uso racional de papel y promover en el personal el cumplimiento de las políticas de eficiencia administrativa y cero papeles, fomentando el sentido de responsabilidad con el medio ambiente y el

desarrollo sostenible.

Para este segundo trimestre se continuó con las campañas ECOCIUDADANO a través del canal institucional de WhatsApp y correo electrónico de la entidad, la cual pretende generar conciencia a los usuarios internos del uso del papel y la reducción de impresiones.

Imagen 1.



Para este segundo trimestre, se realizó por parte de TI un conteo de las impresiones generadas a través de las impresoras que actualmente tiene la entidad, con el fin de analizar los resultados e implementar adecuaciones que permitan racionalizar este recurso, optimizando y aprovechando las herramientas tecnológicas disponibles.

La entidad cuenta con un total de 7 impresoras distribuidas en diferentes oficinas y entre los meses de mayo y junio los resultados arrojados fueron los siguientes:

- En mayo el total de impresiones fueron 173.324, donde el mayor número de impresiones se generó a través de la impresora SERIAL -0880BJEHC0001ML ubicada en la Alpujarra, con 116.826 impresiones.
- En junio el total de impresiones fueron 6.075.435, donde el mayor número de impresiones se produjo a través de la impresora SERIAL - TOSHIBA ESTUDIO 4505AC con 5.325.557 impresiones.



**GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

Servicio de transporte

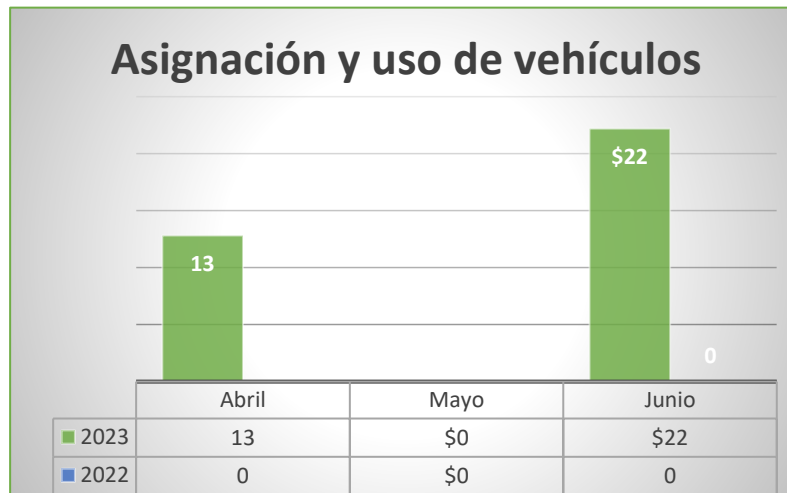
Durante la vigencia 2023 el FONVALMED suscribió con la empresa Transportes y Viajes Turiscar S.A.S. el contrato para el servicio de transporte del personal que requiere ejecutar actividades innatas a la entidad; durante el segundo trimestre de 2023, los gastos totales por concepto de servicio de transporte fueron de \$35 millones, los cuales comparados con los \$0 del mismo periodo de la vigencia anterior, representa un incremento del 100% en este rubro.

Cuadro 5.

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS				
MES	2022	2021	VARIACION	
			Valor	%
Abril	\$ 13	\$ 0	\$ 13	100%
Mayo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Junio	\$ 22	\$ 0	\$ 22	100%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 35</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 35</b>	<b>100%</b>

En el cuadro anterior, se puede observar que para el mismo periodo del 2022, la entidad no registró gastos por este concepto; si bien es cierto, que para ese momento se tenía un contrato con UT Acuerdo Colombia, estos habían facturado de manera retardada, teniendo en cuenta que el contrato había iniciado desde el 18 de abril, por tal motivo no se ve reflejada la información del servicio prestado de abril a junio del 2022; dicha situación distorsiona los valores del trimestre en un alto porcentaje.

Gráfico 4





El servicio de transporte se solicita de acuerdo con la programación diaria, a través del contrato No 2023-02076 que provee los servicios de transporte de pasajeros de la entidad. La mesa de ayuda de transporte evidencia la planeación diaria por parte de los usuarios internos, lo que permite solicitar los carros estrictamente, además, se comparte planillas de los recorridos por vehículo contratado. Es de anotar que sigue en firme la circular No2022-19, la cual dispone de los ANS del servicio de transporte.

[reporte mesa de ayuda transporte segundo trimestre 2023.xlsx](#)

[PLANILLA TRANSPORTE ABRIL 2023](#)

[PLANILLAS MAYO DE 2023](#)

[GD-F-04 Circular ANS TRANSPORTE 2022-19.pdf](#)

### Servicio de mantenimiento

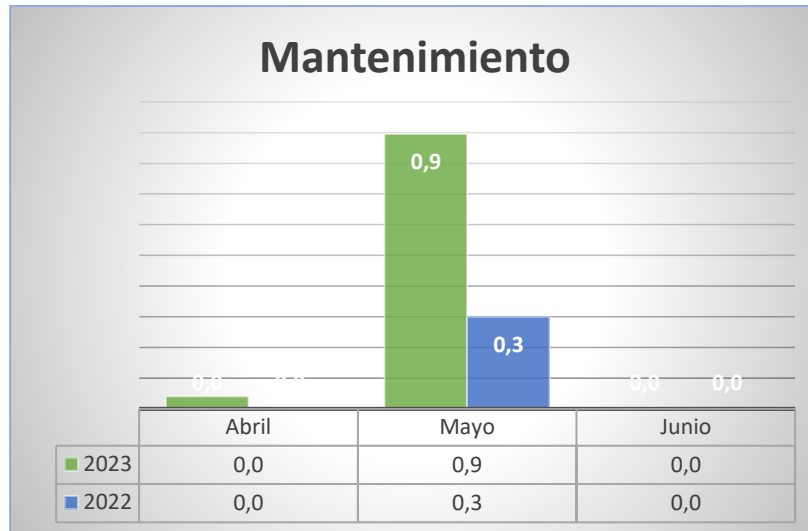
En el segundo trimestre de 2023, el FONVALMED incurrió en gastos de mantenimiento por valor de \$900 mil, mientras que para el mismo periodo del 2022 el gasto fue de \$300 mil.

Cuadro 6.

SERVICIO DE MANTENIMIENTO				
MES	2023	2022	VARIACION Valor	%
Abril	\$0,0	\$0,0	\$ 0,0	0%
Mayo	\$0,9	\$0,3	\$ 0,6	200%
Junio	\$0,0	\$0,0	\$ 0,0	0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$0,9</b>	<b>\$0,3</b>	<b>\$ 0,6</b>	<b>200%</b>

El valor de \$900 mil corresponden al mantenimiento preventivo de los aires acondicionados, al servicio de diagnóstico de las UPS y a la revisión técnica de los microondas de la entidad; en el mismo periodo del 2022 se realizó mantenimiento al dispensador de agua de la oficina de la dirección general.

Gráfico 5



Adicionalmente y como parte de la política de austeridad en el gasto que tiene la entidad, está la limitación en la adquisición de bienes muebles no necesarios para el normal funcionamiento de las instituciones tales como: neveras, televisores, equipos audiovisuales, video bean, tableros interactivos, calentadores y hornos; es de anotar, que para este segundo trimestre no se realizaron compras de bienes muebles en la entidad.

### CONCLUSIONES

El equipo de apoyo al control interno, cumpliendo su rol de seguimiento y evaluación, realizó un análisis a los gastos presentados en la ejecución del segundo trimestre de 2023 y a la aplicación de la política de austeridad en el gasto formulada por la entidad:

Cuadro 7.

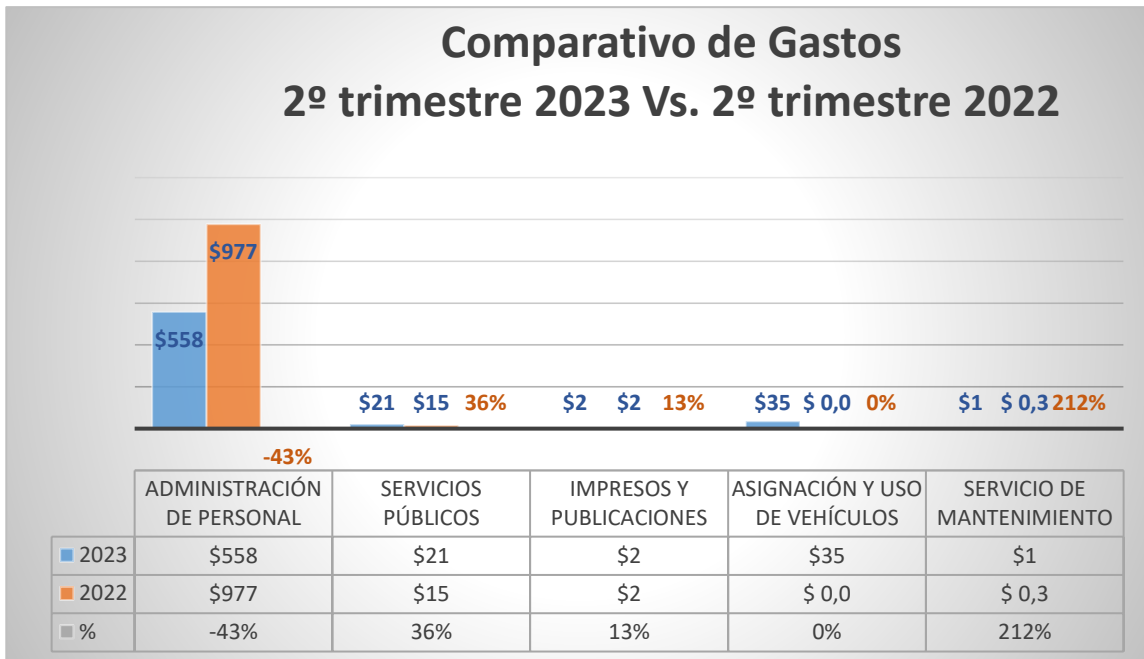
RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE GASTOS				
CONCEPTO	2023	2022	< >	%
ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL	\$ 558	\$ 977	-\$ 418	-43%
SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 21	\$ 15	\$ 6	36%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 2	\$ 2	\$ 0	13%
ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS	\$ 35	\$ 0	\$ 35	100%
SERVICIO DE MANTENIMIENTO	\$ 1	\$ 0,3	\$ 1	212%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 617</b>	<b>\$ 994</b>	<b>-\$ 377</b>	<b>-38%</b>

Como se observa en el cuadro anterior donde se resumen los movimientos de los gastos, se evidencia que el FONVALMED tuvo una disminución total de 38% para el segundo trimestre de 2023 respecto al periodo del 2022; generando así un ahorro significativo para la entidad a través del rubro de gastos de personal y servicios profesionales, con un ahorro del 43%.

Los demás rubros, tales como: servicios públicos, impresos y publicaciones, asignación y uso de vehículos y servicio de mantenimiento, presentaron un incremento en su ejecución presupuestal, tal y como se evidencia en los ítems ya abordados.

Es de resaltar, que el ahorro presentado en el rubro gastos de personal y servicios profesionales y técnicos, obedece a la contratación de menos personal para el 2023 de acuerdo con las necesidades de la entidad para llevar a cabo su objeto social; el incremento en el rubro de servicios públicos se presentó en parte por la acumulación de algunas facturas que no fueron canceladas en el periodo correspondiente, debido a que el concepto cobrado no estaba claro dentro del contrato (Troncal SIP); el aumento en el rubro de impresos y publicaciones obedece al aumento en la tarifa del servicio para el periodo 2023; el aumento en el rubro de asignación y uso de vehículo se presentó porque en el periodo 2022 dicho servicio no fue contabilizado de manera oportuna, lo que generó una distorsión en la información; por su parte el rubro de mantenimiento se incrementó debido a que adicionalmente al mantenimiento realizado a los aires acondicionados, también se incurrió en la realización del diagnóstico de las UPS y la revisión técnica de los microondas de la entidad.

Gráfico 6





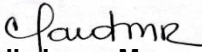



En cumplimiento con la política de austeridad en el gasto, para el segundo trimestre de 2023 la entidad continua con acciones encaminadas a contribuir a la eficiencia, economía y transparencia administrativa como compromiso institucional, a través de:

- Continuidad de las campañas de ECOCIUDADANO, que pretenden generar conciencia en los usuarios internos del buen uso del papel y la reducción de impresiones.
- Ahorro del 43% en el rubro de gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos.
- Medición del Free Press, mediante el cual se obtuvo un ahorro muy significativo de \$34 millones por concepto de salidas en medios de comunicación en temas de posicionamiento de la entidad.

### RECOMENDACIONES

- Continuar con la cultura de ahorro a través de las campañas internas para el buen manejo de los recursos encaminadas a la eficiencia y economía de la entidad.
- Dar estricto cumplimiento a las directrices institucionales impartidas a través de la política de austeridad del gasto formulada por la entidad y realizar seguimiento permanente a sus actividades.
- Implementar las acciones y mecanismos de control para asegurar el cumplimiento en la recepción y registro de las facturas de manera oportuna, evitando la acumulación de varios períodos que pueden distorsionar la información.
- Aclarar con la empresa UNE EPM Telecomunicaciones S.A. los valores y servicios contratados, para no incurrir en intereses de mora por demora en los pagos.
- Analizar los incrementos que se presenten por concepto de energía y acueducto y el motivo que los originó, con el fin de aplicar los correctivos a que haya lugar a fin evitar aumentos en el servicio.

FECHA DE INFORME	AUDITOR (ES)
Julio 2023	 <b>Claudia Ivone Monsalve Rojas</b> Profesional de Auditoria, Control Interno
 <b>Aldemar Andrés Tabares Arenas</b> Líder Control Interno	