

Ibagué, 15 de Abril de 2020

Doctora
NIDIA VICTORIA CASTILLO GONZÁLEZ
Gerente
LOTERÍA DEL TOLIMA

ASUNTO: Informe de Austeridad en el Gasto del Primer Trimestre del año 2020 comparado con el Primer Trimestre del año 2019.

Respetada Doctora Nidia Victoria:

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto Público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, para el primer trimestre del año 2020 Vs primer trimestre del año 2019.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el primer trimestre de 2020, comparado con el Gasto que tuvo la entidad durante el primer trimestre del año 2019, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

METODOLOGÍA

El análisis se elaboró con base en la información obtenida directamente del reporte allegado a la oficina de Control Interno por parte de la Unidad Financiera; informes generados por el sistema AZEN de la entidad.

PERIODICIDAD DEL INFORME

De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de Agosto 21 de 1998, modificado por el Artículo 1 del Decreto Nacional No 984 del 14 de Mayo de 2012, la Oficina de Control Interno, realizará un informe trimestral de la Austeridad y Eficiencia del Gasto Público de la Lotería del Tolima.

A continuación se presenta las variaciones de los gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis los pagos efectivos

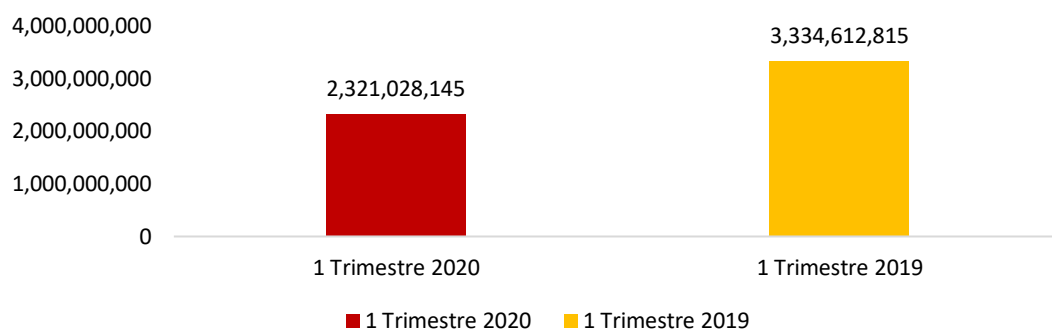
registrados, comparando el primer trimestre del año 2020, con el primer trimestre del 2019:

Nombre del Rubro	1er T 2020	1er T 2019	Variación	%
Servicio Asociado a la Nomina	156.371,244	175.679.544	-19.308.300	10,99
Servicio de Personal Indirecto	35.020.000	25.980.000	9.040.000	34,80
Gastos Generales	74.205.762	132.022.927	-57.817.165	43,79
Viáticos y Gastos de Viaje	1.427.340	6.032.800	-4.605.460	76,34
Servicios Públicos	7.066.246	7.436.468	-370.222	4,98
Gastos de Operación Comercial	2.046.937.553	2.987.461.076	-940.523.523	31,48
Servicio de la Deuda	0	0	0	0
Déficit Presupuestal	0	0	0	0
TOTAL	2.321.028.145	3.334.612.815	-1.013.584.670	30,40

El grupo de gastos analizados presenta una disminución del 30,40% de los gastos acumulados al primer trimestre del 2020, con respecto al mismo período del 2019, es decir una disminución de mil trece millones quinientos ochenta y cuatro mil seiscientos setenta pesos mcte (\$ 1.013.584.670.00).

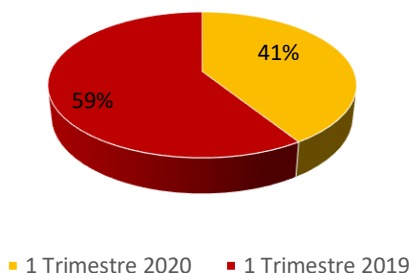
A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el concepto de gastos de funcionamiento del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019:

Comparativo Gastos de Funcionamiento 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



NOTA: El total de los gastos de funcionamiento durante el primer trimestre del año 2020, es inferior al total de los gastos de funcionamiento del primer trimestre del año 2019, con una variación del 30,40%, dicho incremento se explica a continuación:

Comparativo Gastos de Funcionamiento



SERVICIOS ASOCIADOS A LA NOMINA

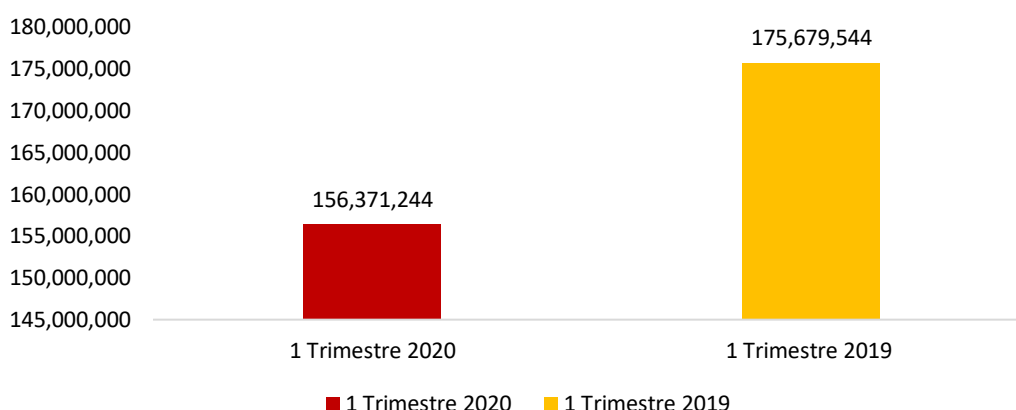
Presupuest o Definitivo	Ejecución	% Ejecuc	Presupuest o Definitivo	Ejecución	% Ejecuc	Variación	%
730.889.178	156.371.244	21,39	702.718.077	175.679.544	25,00	-19.308.300	10,99

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 730.889.178 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 156.371.244, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 702.718.077 con una ejecución

de 175.679.544, teniendo una variación de ejecución de (-19.308.300); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado una disminución en los gastos asociados a la nómina con respecto al periodo del año anterior del 10,99 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro Servicios Asociados a la Nómina, del periodo correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Servicios Asociados a la Nómina 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



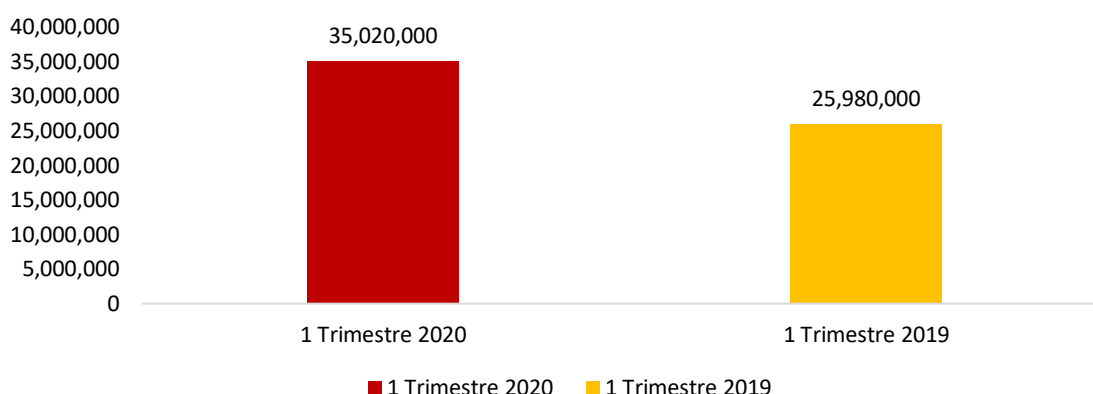
SERVICIOS DE PERSONAL INDIRECTO

Presupuesto 2020	Ejecución		Presupuesto 2019	Ejecución		Variación	%
35.454.839	35.020.000	98,77	138.691.192	25.980.000	18,73	9.040.000	34,80

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 35.454.839 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 35.020.000, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 138.691.192 con una ejecución de 25.980.000, teniendo una variación de ejecución de (9.040.000); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado un crecimiento en los servicios de personal indirecto con respecto al periodo del año anterior del 34,80 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro Servicios de personal indirecto, del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Servicios de Personal Indirecto 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



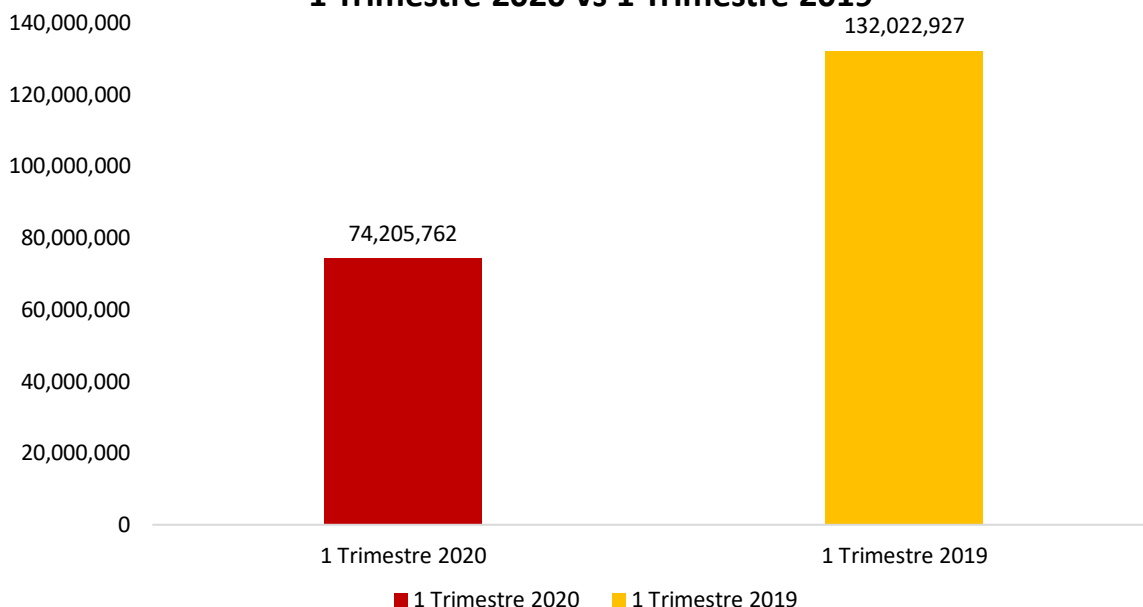
GASTOS GENERALES

Presupuesto 2020	Ejecución		Presupuesto 2019	Ejecución		Variación	%
449.520.633	74.205.762	16,51	410.564.382	132.022.927	32,16	-57.817.165	43,79

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 449.520.633 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 74.205.762, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 410.564.382 con una ejecución de 132.022.927, teniendo una variación de ejecución de (-57.817.165); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado una disminución en los gastos generales con respecto al periodo del año anterior del 43,79 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro de gastos generales, del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Gastos Generales 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



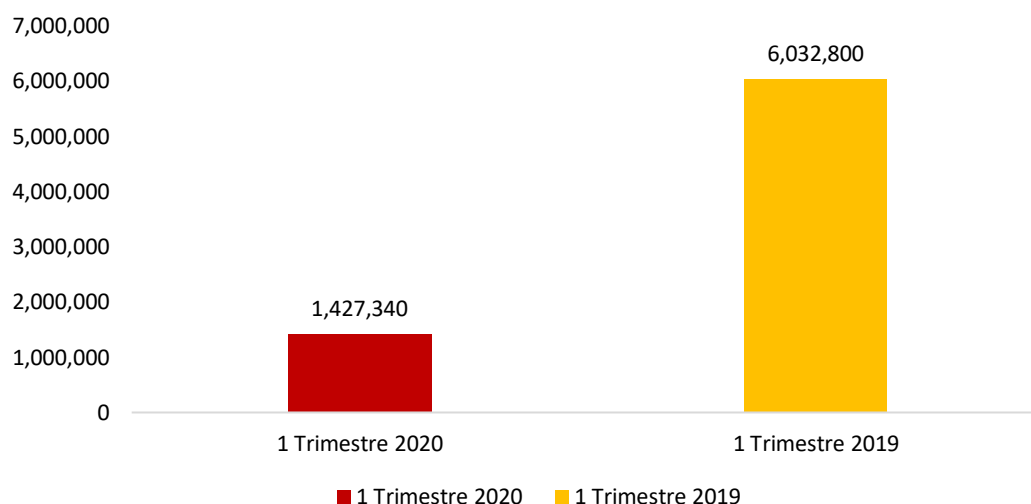
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Presupuesto 2020	Ejecución		Presupuesto 2019	Ejecución		Variación	%
5.000.000	1.427.340	28,55	10.000.000	6.032.800	60,33	-4.605.460	76,34

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 5.000.000 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 1.427.340, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 10.000.000 con una ejecución de 6.032.800, teniendo una variación de ejecución de (-4.605.460); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado una disminución en los viáticos y gastos de viaje con respecto al periodo del año anterior del 76,34 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro de viáticos y gastos de viaje, del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Viaticos y Gastos de Viaje 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



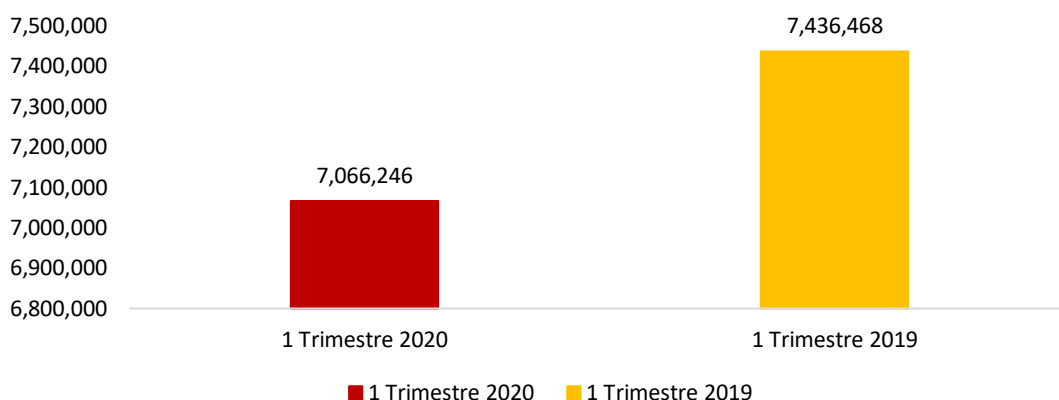
SERVICIOS PÚBLICOS

Presupuesto 2020	Ejecución		Presupuesto 2019	Ejecución		Variación	%
36.323.040	7.066.246	19,45	39.926.000	7.436.468	18,63	-370.222	4,98

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 36.323.040 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 7.066.246, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 39.926.000 con una ejecución de 7.436.468, teniendo una variación de ejecución de (-370.222); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado una disminución en los servicios públicos con respecto al periodo del año anterior del 4,98 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro de servicios públicos, del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Servicios Públicos 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



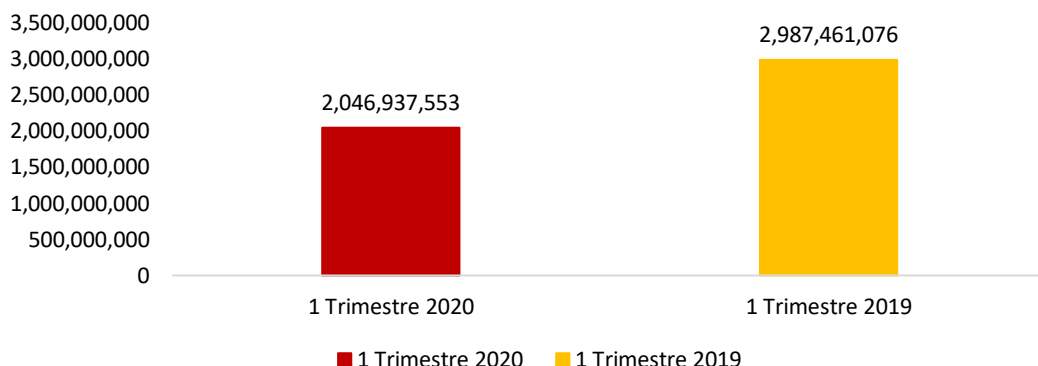
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL

Presupuesto 2020	Ejecución		Presupuesto 2019	Ejecución		Variación	%
15.762.627.562	2.046.937.553	12,99	14.756.322.389	2.987.461.076	20,25	-940.523.523	31,48

Este rubro para el año 2020, tuvo un presupuesto aprobado de 15.762.627.562 con una ejecución para el primer trimestre del presente año de 2.046.937.553, respecto al primer trimestre del año 2019 que ascendió a 14.756.322.389 con una ejecución de 2.987.461.076, teniendo una variación de ejecución de (-940.523.523); queriendo decir con este resultado, que la Lotería del Tolima para el primer trimestre del año 2020 ha presentado una disminución en los gastos de operación comercial con respecto al periodo del año anterior del 31,48 %.

A continuación se muestra en la gráfica, la variación del valor pagado por el rubro de gastos de operación comercial, del período correspondiente al primer trimestre del año 2020, comparado con el mismo periodo del año 2019.

Comparativo Gastos de Operación Comercial 1 Trimestre 2020 vs 1 Trimestre 2019



SERVICIO DE LA DEUDA

Presupuesto 2020			Presupuesto 2019				
0	0	0,00	20.002.000	0	0,00	0	-

La Lotería del Tolima, para la vigencia 2020 por este rubro no tuvo presupuesto aprobado.

RECOMENDACIONES:

Es positivo continuar con campañas permanentes que sensibilicen a los funcionarios y contratistas de la Lotería del Tolima, de la importancia del uso con criterios de austeridad de los recursos logísticos y de consumo que dispone la Entidad para el desarrollo de la gestión institucional.

Continuar con la implementación de acciones específicas que contribuyan al cumplimiento de las políticas de austeridad, control y racionalización del gasto público al interior de las dependencias de la Lotería del Tolima.

Se recomienda que cada funcionario verifique que su equipo de cómputo y luces de la dependencia queden apagados cuando termine su jornada laboral, y aportar así al ahorro de energía, esto se puede lograr con campañas de austeridad.

Es recomendable Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, así como mejorar en procedimientos que permitan remplazar de manera gradual, la utilización del papel como soporte de nuestras actividades.

Cordialmente,

Original Firmado
FREDDY MAURICIO BASTIDAS ORTIZ
Jefe Control Interno

Fuente: Información suministrada por el Doctor Ruben Dario Acosta Loaiza de la Unidad Financiera