

ALCALDÍA LOCAL DE KENNEDY

**II SEMESTRE  
2023**

**AUSTERIDAD  
DEL GASTO**

  
**BOGOTÁ**  
Alcaldía Local de Kennedy



## Tabla de contenido

### Contenido

<b>Introducción.....</b>	<b>4</b>
<b>1. Marco normativo .....</b>	<b>5</b>
<b>2. Formulación.....</b>	<b>6</b>
<b>2.1 Alcance Plan de Austeridad del Gasto Público .....</b>	<b>6</b>
<b>Alcaldía Local de Kennedy .....</b>	<b>6</b>
<b>2.2 Acciones de austeridad .....</b>	<b>6</b>
<b>2.3. Construcción del plan de austeridad del gasto público .....</b>	<b>11</b>
<b>3. Primer reporte .....</b>	<b>12</b>
<b>3.1. Indicador de austeridad .....</b>	<b>12</b>



## SIGLAS

**SDG:** Secretaría Distrital de Gobierno

**ALK:** Alcaldía Local de Kennedy

**IA:** Indicador de Austeridad

**GE:** Gastos elegibles



## Introducción

Dando cumplimiento al Acuerdo Distrital 719 de 2018 y al Decreto Distrital 492 de 2019, los cuales establecen los lineamientos generales a las entidades y organismos distritales sobre criterios de racionalización, austeridad y transparencia del gasto público, con el objetivo de fortalecer la gestión y el cuidado de lo público, y en especial, de los recursos presupuestales, sin afectar la calidad de la prestación de los servicios de la entidad.

En este documento se presentan los resultados los rubros que fueron priorizados y aprobados para la alcaldía local para el Plan de austeridad del gasto público:

**Tabla No. 1 Rubros priorizados**

<b>RUBRO</b>	<b>Nivel central</b>	<b>Alcaldías locales</b>
Telefonía fija	X	X
Condiciones para contratar elementos de consumo	X	X
Suministro del servicio de Internet	X	X

Para los rubros priorizados se establecen en este plan las acciones de austeridad del gasto.



## 1. Marco normativo

El artículo 209 de la Constitución Política de Colombia establece que “...la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y se desarrolla con fundamento en los principios de igualdad, moralidad, **eficacia**, **economía**, celeridad, imparcialidad y publicidad...” (negrilla propia).

Por otro lado, la Directiva Presidencial 4 de 2012 establece que las entidades deben identificar y aplicar buenas prácticas para reducir el consumo de papel a través de la sustitución de los flujos documentales en papel por soportes y medios electrónicos, sustentados en la utilización de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones, además de aumentar los impactos en favor del ambiente, e incrementar la eficiencia administrativa

El artículo 25 del Estatuto Orgánico de Presupuesto del Distrito Capital, Decreto Distrital 714 de 1996, dispone que la Secretaría Distrital de Hacienda, con base en el Plan Financiero para la vigencia respectiva, determinará los límites de gastos global para cada uno de los órganos, entidades y organismos que conforman el Presupuesto Anual del Distrito Capital.

Adicionalmente, el Acuerdo 719 de 2018 establece lineamientos generales para promover medidas de austeridad y transparencia del gasto público en las entidades distritales y que semestralmente, la Secretaría como cabeza del sector enviará un informe consolidado al Concejo de Bogotá.

Finalmente, el Decreto 492 de 2019 expide los lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital, y establece que cada entidad y organismo distrital deberá definir, al inicio de cada vigencia fiscal, un plan de austeridad por vigencia, en virtud del cual hará una selección de gastos detallados en el rubro de adquisición de bienes y servicios a ahorrar, que sirva de línea base para implementar el indicador de austeridad de que trata el mismo decreto y, con el cual, la entidad y organismo hará el seguimiento y análisis de manera semestral a los ahorros generados por la estrategia de austeridad implementada. Dichos planes deberán ser consolidados por las Secretarías cabeza del sector, para que su seguimiento haga parte del informe semestral que se deberá reportar al Concejo de Bogotá.

## 2. Formulación

### 2.1 Alcance Plan de Austeridad del Gasto Público

#### Alcaldía Local de Kennedy

Se adelantó la formulación del Plan de Austeridad del Gasto Público, con el fin de racionalizar el uso de los recursos públicos y mejorar la eficiencia administrativa. Este Plan de Acción debe ser cumplido por todos los servidores públicos y contratistas de la misma, en el ejercicio de sus funciones, obligaciones, responsabilidades y actividades.

### 2.2 Acciones de austeridad

**Tabla No. 2 Acciones de austeridad**

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión	No Aplica	No Aplica
Horas extras, dominicales y festivos	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Horas extras, dominicales y festivos	No Aplica	No Aplica
Compensación por vacaciones.	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Compensación por vacaciones.	No Aplica	No Aplica
Bono navideño	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Bono navideño	No Aplica	No Aplica

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
Capacitación	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Capacitación	No Aplica	No Aplica
Bienestar	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Bienestar	No Aplica	No Aplica
Fondos educativos	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Fondos educativos	No Aplica	No Aplica
Estudios técnicos de rediseño institucional	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Estudios técnicos de rediseño institucional	No Aplica	No Aplica
Concursos públicos abiertos de méritos	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Concursos públicos abiertos de méritos	No Aplica	No Aplica
Viáticos y gastos de viaje	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Viáticos y gastos de viaje	No Aplica	No Aplica
Parámetros para contratar servicios administrativos	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Parámetros para contratar servicios administrativos	No Aplica	No Aplica
Telefonía celular	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Telefonía celular	No Aplica	No Aplica
Telefonía fija	SI	Por áreas de trabajo se asigna telefonía fija a aquellos contratistas y funcionarios que tengan puesto de trabajo físico	Con la unificación de las sedes del FDLK debido a la puesta en funcionamiento de la nueva sede ; se evaluara	Mantener el gasto de la vigencia anterior

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
		en las instalaciones. Restricción a llamadas telefónicas internacionales, nacionales y a celulares, así mismo llamadas estrictamente necesarias, se evalúa posibilidad de renegociar tarifas con las empresas prestadoras de servicios de telefonía, así como promover el uso de herramientas tecnológicas como mensajería instantánea y correos electrónicos.	las mejores prácticas en el uso de la telefonía pretendiendo disminuir el valor a pagar en el servicio con medidas como la reducción de los costos a través de reducir el número de teléfono.	
Vehículos oficiales	NO	Continuar con el mantenimiento preventivo de los vehículos y adelantar jornadas de capacitación en relación con el tema de eco-conducción a fin de mejorar las prácticas de conducción y reducir el consumo de combustible. Promover la adquisición de vehículos eléctricos y/o híbridos en los procesos de contratación cuando se requiera.	Para la presente vigencia no se encuentra priorizado.	No Aplica
Adquisición de vehículos y maquinaria	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Adquisición de vehículos y maquinaria	No Aplica	No Aplica
Fotocopiado, multicopiado e impresión	NO	En lo estrictamente necesario se realizan impresiones de informes o documentación que	Para la presente vigencia no se encuentra priorizado.	No Aplica

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
		<p>requiera la entidad, se busca racionalizar las fotocopias e impresiones, en caso de ser necesarias, hacerlo en blanco y negro y por ambas caras, así como la radicación por correspondencia de manera virtual.</p> <p>Se fortalecerán las campañas ambientales, en relación con el uso racional de los recursos naturales y de la Entidad, se reportarán las áreas y usuarios que generen la mayor cantidad de impresiones.</p>		
Condiciones para contratar elementos de consumo	SI	Entregar de forma limitada y controlada la papelería a cada una de las áreas de trabajo de la Alcaldía, esto debe verse reflejado en la reducción de consumo de las impresiones	Racionalizar la entrega de elementos de consumo a través del control permanente sobre el inventario, además de incentivar campaña sobre la utilización de estrictamente lo necesario	Mantener consumo promedio de los elementos.
Cajas menores	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Cajas menores	No Aplica	No Aplica
Suministro del servicio de Internet	SI	Se encontraba vinculado al rubro de servicios públicos.	Teniendo en cuenta que se realizara la unificación de las sedes del FDLK debido a la puesta en funcionamiento de la nueva sede principal; se evaluara cuál de las sedes no requiere	No Aplica

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
			continuar con el servicio y se procederá a cancelar minimizando los gastos que se generan en dichos contratos. Sin afectar o perjudicar el buen funcionamiento de la ALK.	
Inventarios y stock de elementos	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Inventarios y stock de elementos	No Aplica	No Aplica
Adquisición, mantenimiento o reparación de bienes inmuebles o muebles	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Adquisición, mantenimiento o reparación de bienes inmuebles o muebles	No Aplica	No Aplica
Edición, impresión, reproducción, publicación de avisos	NO	Se desincentiva las impresiones y avisos, dando paso al diseño y elaboración de piezas comunicativas digitales, potenciando, comunicando y compartiendo a través de las redes sociales. Se han destinado recursos en este rubro para la adquisición de accesorios e insumos para la carnetización de los servidores del fondo de desarrollo local de Kennedy.	Para la presente vigencia no se encuentra priorizado.	No Aplica
Suscripciones	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con	No Aplica	No Aplica

Rubro	Se prioriza para la vigencia (SI – NO)	Acciones realizadas vigencia 2022 (anterior)	Acciones propuestas vigencia 2023 (de formulación del plan)	Meta programada en % (mantener o reducir)
	A	B	C	D
		un rubro destinado para suscripciones.		
Eventos y conmemoraciones	NO	La alcaldía local de Kennedy no cuenta con un rubro destinado para Eventos y conmemoraciones	No Aplica	No Aplica
Servicios públicos	NO	Establecer medidas que reduzcan el consumo de agua y energía e incentivar las buenas prácticas para ahorro de energía y agua e instalación de productos sanitarios de bajo consumo, así como el cambio de luces halógenas por LED. Por otra parte, generación de campañas a servidores públicos recomendando el uso adecuado de los servicios públicos, apagar luces que no se estén utilizando y monitores de computadores cuando no se estén utilizando	Para la presente vigencia no se encuentra priorizado.	No Aplica

### 2.3. Construcción del plan de austeridad del gasto público

La Alcaldía Local de Kennedy, dando cumplimiento al Decreto Distrital 492 de 2019, presenta el plan de austeridad del gasto público

#### PASO 1: Elaboración y Aprobación del plan de austeridad del gasto público

La Coordinación Administrativa con el fin de realizar el uso racional de los recursos públicos asignados a la entidad, afianzando la cultura de ahorro y aplicando las medidas de austeridad del gasto, considerara los siguientes componentes:

1. Identificación de los rubros que se ajusten a los criterios de eficiencia, eficacia y economía, con el fin de racionalizar y/o optimizar el uso de los recursos públicos.
2. Identificación de los actores responsables de la ejecución de los rubros.
3. Identificación de los rubros para el indicador de austeridad.
4. Diligenciamiento de la matriz de relación de costos del Decreto Distrital 492 de 2019.
5. Formalización de los rubros a racionalizar y/o optimizar, con las dependencias responsables de los rubros.

## **PASO 2: Socialización del plan de austeridad del gasto público**

El Plan de Austeridad será publicado página web de la alcaldía local de Kennedy, para conocimiento de los servidores públicos y la ciudadanía en general.

### **3. Primer reporte**

Se utilizarán dos tipos de indicadores: 1) de austeridad y 2) de cumplimiento

#### **3.1. Indicador de austeridad**

El indicador de austeridad se define como el porcentaje de ahorro que se obtiene en un período (t) con respecto a un período (t-1) y que concierne únicamente a los gastos elegibles definidos en el Plan de Austeridad del que trata el artículo anterior. Esto resulta de la aplicación de la siguiente fórmula:

$$IA_t = 1 - \frac{GE_t}{GE_{t-1}} * 100$$

Donde:

**IA:** Indicador de Austeridad (Porcentaje de ahorro)

**GE:** Gastos rubro elegido, pueden ser de funcionamiento y/o inversión (que por programación integral se asimilen a la adquisición de bienes y servicios).

**t:** Período, para el período se recomienda que sea anual (medido semestralmente).

#### **3.2. Indicador de cumplimiento**



Representa el nivel de desempeño del indicador de austeridad frente a la meta proyectada definida en el Plan de Austeridad, y resulta de la aplicación de la siguiente fórmula:

$$C(IA) = \frac{IA_{Observado}}{IA_{meta}} * 100$$

### 3.1. Reporte primer informe

La siguiente tabla se diligencia para el primer informe semestral correspondiente al período de enero a junio de la vigencia 2023, que contiene la información de la ejecución y giros de los rubros seleccionados y sus correspondientes variaciones:

**Tabla No. 3 Reporte Primer Informe Semestral 2023**

Rubros priorizados	Ejecución presupuestal del 1 de enero al 30 de junio de 2022	Ejecución presupuestal del 1 de enero al 30 de junio de 2023	Giros presupuestales del 1 de enero al 30 de junio 2022	Giros presupuestales del 1 de enero al 30 de junio de 2023	Indicador de austeridad por rubro (solo se mide los giros)
	A	B	C	D	
Telefonía Fija	\$ 16.375.620	\$ 18.657.680	\$ 16.375.620	\$ 18.657.680	-14%
Elementos de Consumo	\$ 0	\$ 22.500.000	\$ 0	\$ 0	-
Conexión a Internet	\$ 61.043.542	\$ 77.457.636	\$ 61.043.542	\$ 77.457.636	-27%
TOTALES	\$ 77.419.162	\$ 118.615.316	\$ 77.419.162	96.115.316	-24%



Secretaría Distrital de Gobierno

### 3.4. Reporte segundo informe semestral y anual

Este formato solo será utilizado para el segundo informe correspondiente a la ejecución y los giros presupuestales en el período de junio a diciembre de 2023 y para el informe acumulado anual de enero a diciembre 2023.

**Tabla No. 4 Reporte Segundo Informe Semestral 2023**

Rubros	Ejecución presupuestal	Ejecución presupuestal	Giros presupuestales	Giros presupuestales	Indicador de austeridad por rubro (solo se mide los giros)	Giros presupuestales	Giros presupuestales	Indicador de austeridad por rubro (solo se mide los giros)
	1 de julio a 31 de diciembre de 2022	1 de julio a 31 de diciembre 2023	1 de julio a 31 de diciembre 2022	1 de julio a 31 de diciembre 2023	$1-(D/C)*100\%$	1 de enero a 31 de diciembre 2022	1 de enero a 31 de diciembre 2023	$1-(F/E)*100\%$
	A	B	C	D		E	F	G
Telefonía Fija	\$ 15.628.534	\$ 5.856.600	\$ 15.628.534	\$ 5.856.600	63%	\$ 32.004.154	\$ 24.514.280	23%
Elementos de consumo	\$ 25.000.000	\$ 27.500.000	\$ -	\$ -	0%	\$ -	\$ -	0%
Conexión a Internet	\$ 75.966.220	\$ 58.915.644	\$ 75.966.220	\$ 58.915.644	22%	\$ 137.009.762	\$ 136.373.280	0,46%
<b>TOTALES</b>	\$ 116.594.754	\$ 92.272.244	\$ 91.594.754	\$ 64.772.244	29%	\$ 169.013.916	\$ 160.887.560	5%

**Nota:** Es importante tener en cuenta respecto al rubro de elementos de consumo efectivamente se entrega de manera eficiente a las áreas y puestos de trabajo que lo requieren, por lo cual se presenta un gasto sobre el mismo vinculándose a obligaciones por pagar (\$102.863.654), sin embargo se encuentra terminando la ejecución comprometida en meses anteriores antes de afectar la contratación actual, así mismo se tiene contemplado el compromiso presupuesta del presente rubro para su ejecución y giro.



### 3.5. Indicador de cumplimiento

Tabla No. 5 Reporte indicador de cumplimiento

Rubro priorizado	Resultado del Indicador de austeridad por rubro (columna G de la tabla 4)	Meta programada en % (mantener o reducir) (columna D tabla 1)	Resultado indicador de cumplimiento (A/B)*100%
	A	B	C
Telefonía Fija	23%	Mantener	Disminuyo 23%
Elementos de consumo	0%	Mantener	Se Mantuvo
Conexión a Internet	0,46%	Mantener	Disminuyo 0,46%
<b>TOTALES</b>	5%	Disminuyo 5%	Disminuyo 5%

Roles	Nombre y Cargo	Firma
Suministro Información:	Alexandra Alvarez - Almacenista - Profesional Universitario 219-12 Carlos Granados - Coordinador Servicios Generales Erika Rojas - Coordinadora Presupuesto	
Elaboro y Proyecto:	Juan Jacobo Arcila - Referente PIGA	
Reviso:	María Del Pilar Muñoz - Profesional Especializada código 222 grado 24	
Aprobó:	Yeimy Carolina Agudelo Hernandez - Alcaldesa Local de Kennedy	