



Medellín, 19 de abril de 2023



Fecha de Indexación: 19/04/2023 14:59

Folios: 1

Doctora
CLAUDIA PATRICIA WILCHES MESA Radicado: 2023000434
Gerente
Lotería de Medellín

ASUNTO: Informe de Austeridad en el Gasto correspondiente al primer trimestre del año 2023 comparado con el primer trimestre del año 2022.

Respetada Doctora Claudia:

En cumplimiento de lo establecido en el Decreto Nro. 984 de 2012, y la Resolución Nro. 252 del 30 de octubre de 2020 de la Lotería de Medellín, me permito presentar informe de Austeridad en el Gasto Público de la Lotería de Medellín, al cierre del primer trimestre (enero – marzo) de la vigencia fiscal de 2023, comparado con el mismo período de la vigencia 2022.

A continuación se presenta las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis, los pagos efectivos registrados, comparando el primer trimestre del año 2023, con el primer trimestre del año 2022.

CUADRO Nro. 1. Comparativos gastos de funcionamiento primer trimestre del 2023 comparado con el primer trimestre del 2022.

CUENTA	RUBRO	1T_2023	1T_2022	Variación	%
51117901 51117902	Honorarios	274.220.785	568.816.351	-294.595.566	-52%
51010301	Horas Extras y Festivos	11.233.340	11.441.245	-207.905	-2%
51111501	Mantenimiento	34.637.520	20.778.983	13.858.537	67%
51111901	Viáticos	35.356.401	3.369.200	31.987.201	949%
51111902	Gastos de Viaje	5.227.198	18.254.980	-13.027.782	-71%
51111701 a 51111705	Servicios Públicos	23.242.572	23.703.320	-460.748	-2%
51112302	Comunicación y Transporte	10.553.772	5.152.432	5.401.340	105%
	TOTAL GASTOS	394.471.588	651.516.511	-257.044.923	-39%

El grupo de gastos analizados presenta una disminución del 39% de los gastos acumulados al primer trimestre del 2023, con respecto al mismo período del 2022, es decir disminuyo en doscientos cincuenta y siete millones cuarenta y cuatro mil novecientos veinte y tres pesos m/l (\$257.044.923). Los gastos de funcionamiento



que demostraron una mayor disminución en el primer trimestre del 2023 fueron las cuentas Gastos de Viaje con un -71% y Honorarios con un -52%.

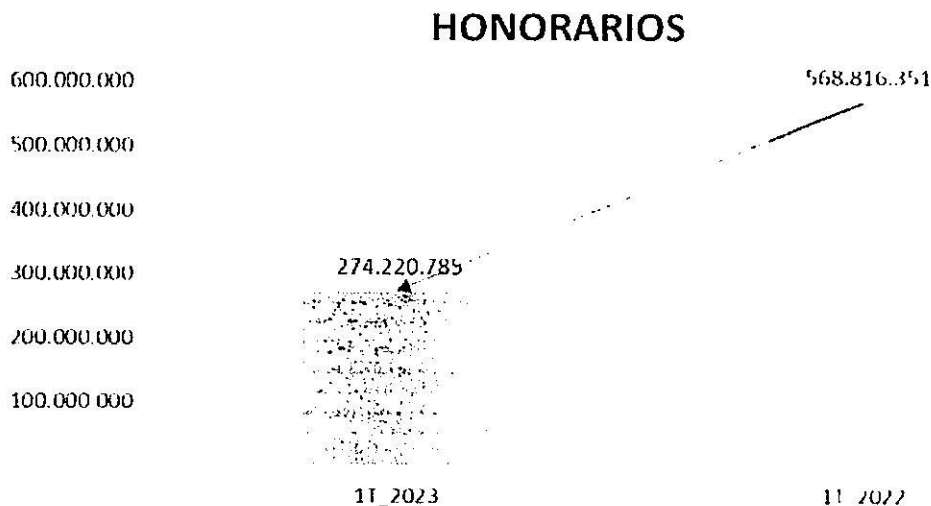
A continuación, se realiza el análisis correspondiente a cada uno de los grupos de gastos.

1. HONORARIOS

De acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Contabilidad de la Subgerencia Financiera, los gastos de la cuenta Honorarios al cierre del primer trimestre del año 2023, comparado con el gasto causado en el mismo periodo del año 2022, se evidencia una disminución del -52%, esta variación en pesos es de \$294.595.566, toda vez que se rebajó la contratación en nueve (9) contratos, demostrando así la voluntad de la administración con la austeridad del gasto.

COMPARATIVO VALOR PAGADO HONORARIOS PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 1



Datos Dirección de Contabilidad



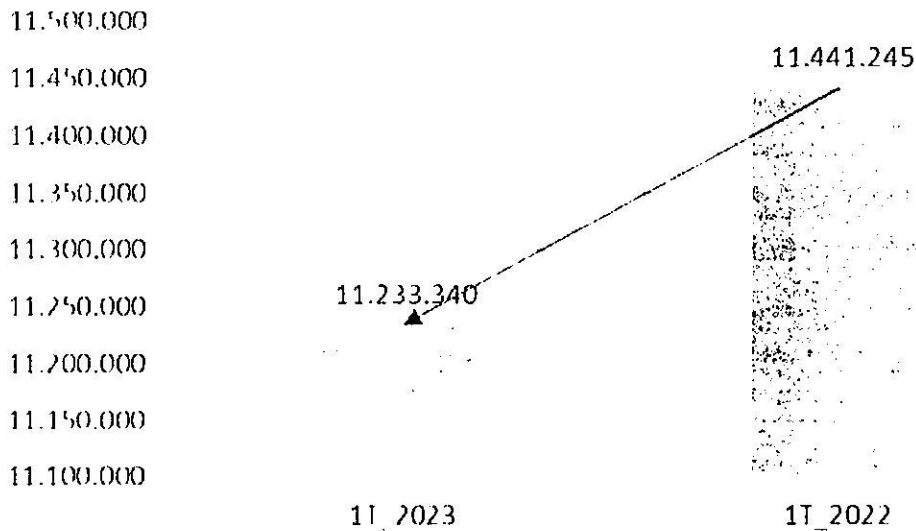
2. HORAS EXTRAS Y FESTIVOS

Este rubro para el primer trimestre del año 2023, presenta una disminución del -2%, comparado con el total del gasto causado por este concepto en el mismo periodo del año 2022, en pesos equivale a \$207.905.

COMPARATIVO VALOR PAGADO HORAS EXTRAS Y FESTIVOS PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 2

HORAS EXTRAS Y FESTIVOS



Datos Dirección de Contabilidad.

3. MANTENIMIENTO GENERAL

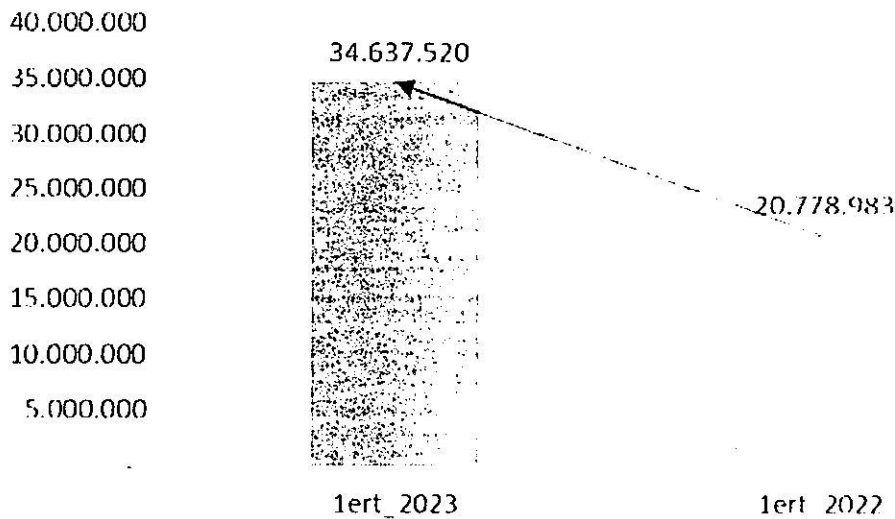
Este rubro presenta un incremento en este trimestre del 67%, equivalente a \$13.858.537, esta variación se debe al incremento normal de los precios para realizar los diferentes mantenimientos en los aires acondicionados, ascensores y aseo, de acuerdo al incremento del IPC para el 2023.



COMPARATIVO VALOR PAGADO MANTENIMIENTO GENERAL PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 3

MANTENIMIENTO



Datos Dirección de Contabilidad

4. VIATICOS

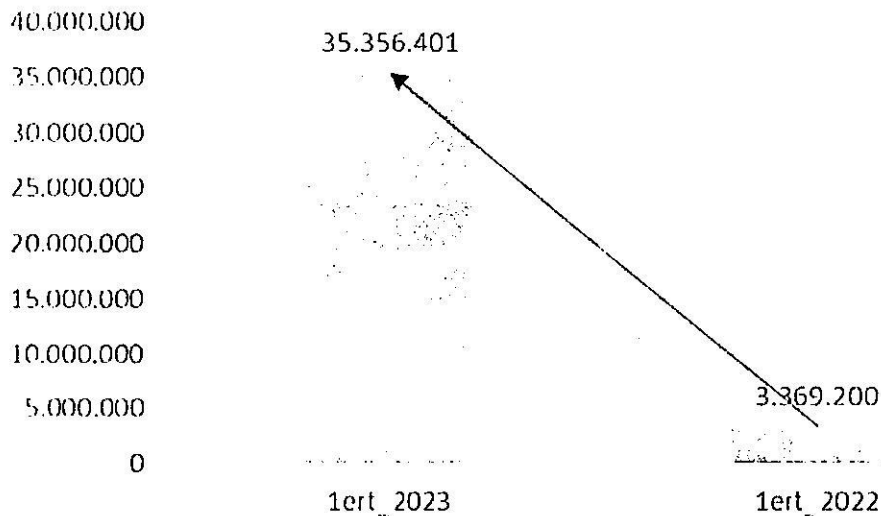
De acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Contabilidad de la Subgerencia Financiera, este rubro presenta una incremento del 949%, durante el primer trimestre de 2023, esta variación en pesos es de \$31.987.201. La diferencia registrada se debe entre ellas, a las salidas hacia los municipios del Departamento de Antioquia para visitar puntos de ventas del concesionario del chance en el departamento, labor realizada por personal de la Dirección de Operaciones y la inscripción al seminario Juego Responsable "Una Conexión Transformadora" de CIBELAE 2023, donde la Gerente fue panelista en el tema de Digitalización y Online Gaming.



COMPARATIVO VALOR PAGADO VIÁTICOS PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 4

VIATICOS



5. GASTOS DE VIAJE

Este rubro presenta una disminución del -71%, equivalente a \$13.027.782, la diferencia registrada se debe, a que en el primer trimestre de 2023 no se suscribió contrato de transporte para realizar las visitas de control que realizan desde la Dirección de Operaciones y la disminución de las capacitaciones de los funcionarios por fuera del Departamento.

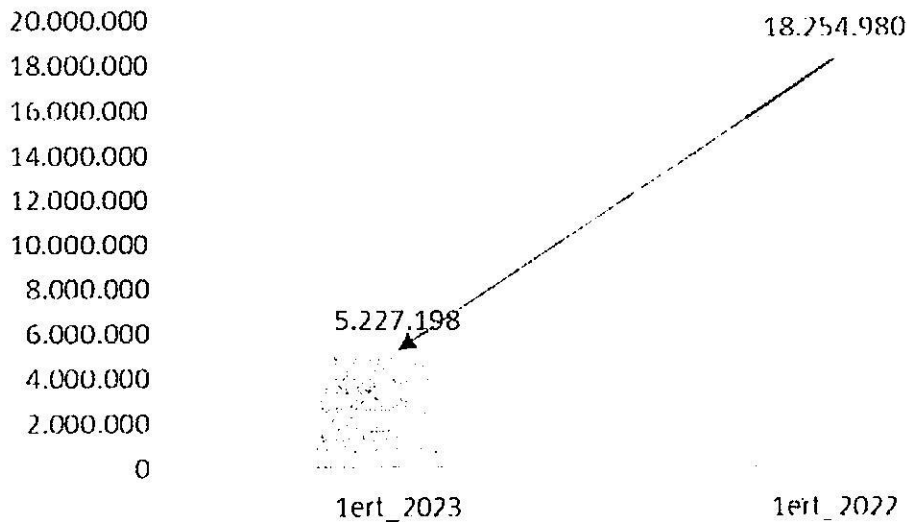


COMPARATIVO VALOR PAGADO GSATOS DE VIAJE PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 5

Datos Dirección de Contabilidad

GASTOS DE VIAJE



6. SERVICIOS PÚBLICOS

De acuerdo con la información suministrada por la Dirección de Contabilidad, este rubro presentó una disminución para el primer trimestre de 2023, comparado con el primer trimestre de 2022, en un porcentaje equivalente al 2%, correspondiente a \$460.748. Cabe resaltar el esfuerzo que realiza la Lotería de Medellín, si bien es cierto que los servicios públicos han sufrido incremento en todo el país, en la institución se evidencia el compromiso que tienen los empleados por la conservación de los recursos que afectan el medio ambiente y por ende se refleja en ahorros para la entidad.

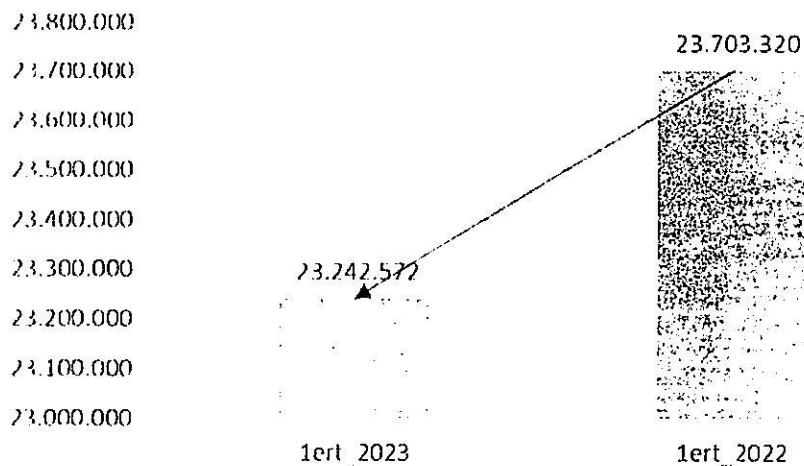




COMPARATIVO VALOR PAGADO SERVICIOS PÚBLICOS PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 6

SERVICIOS PUBLICOS



Datos Dirección de Contabilidad

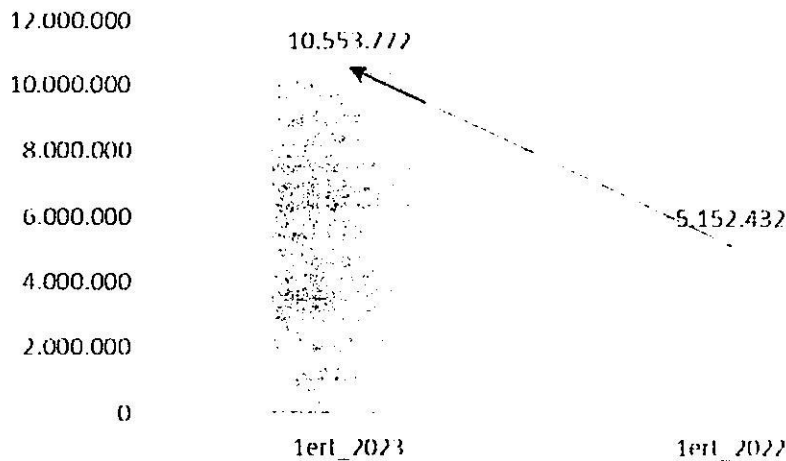
7. COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE

Este rubro durante el primer trimestre de 2023 presenta un incremento del 105% con respecto al mismo período del año 2022, correspondiente a \$5.401.340.

COMPARATIVO VALOR PAGADO COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE PRIMER TRIMESTRE 2023 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

Gráfico Nro. 7

COMUNICACION Y TRANSPORTE



Datos Dirección de Contabilidad

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

- ✓ Se verificó el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, con base en la información presentada por la Dirección de Contabilidad.
- ✓ Se evidencia el compromiso que tiene la entidad para el cumplimiento de la normatividad sobre austeridad del gasto, al reducir su nivel de gastos en un -39% entre el primer trimestre del año 2023 con respecto al mismo periodo de 2022.
- ✓ Se recomienda continuar con campañas permanentes que afiancen en los servidores y contratistas al servicio de la Lotería de Medellín, el autocontrol



que vienen aplicando al uso de los recursos disponibles. Así como la importancia de aplicar criterios de austeridad en el consumo de los servicios que dispone la entidad para el desarrollo de la gestión institucional, en el logro de sus objetivos y su contribución al medio ambiente.

- ✓ Continuar con la implementación de acciones específicas que contribuyan al cumplimiento de las políticas de austeridad, control y racionalización del gasto público de la Lotería de Medellín.

Cordialmente,


DIEGO BOTERO ALVAREZ
Director Auditoría Interna

Copia: Subgerente Financiera
Directora Contable