

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

PERIODO
OCTUBRE A DICIEMBRE

BARRANCABERMEJA
2017

INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

1. PERIODO A INFORMAR

Cuarto trimestre (octubre, noviembre y diciembre) de la vigencia 2017.

2. OBJETIVO

Rendir informe trimestral de Austeridad en el Gasto Público, correspondiente al cuarto trimestre de la vigencia 2017, con el fin de verificar el cumplimiento de las políticas de austeridad en el gasto público.

3. NORMATIVIDAD

Constitución Política de Colombia (art. 209, 339, y 346)

Ley 617 de 2000 (ley de saneamiento fiscal)

Decreto 1737 de agosto 21 de 1998

Decreto Nacional 984 de Mayo 14 de 2012

4. ALCANCE

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto para el cuarto trimestre de la vigencia 2017 considerándose tener en cuenta los siguientes conceptos:

- Administración de personal
- Contratación de servicios profesionales
- Servicios públicos
- Telefonía fija
- Servicio de avantel
- Gastos de vehículos (combustible)

5. METODOLOGIA

Atendiendo a los lineamientos legales, el presente documento, se realizó consultando la ejecución presupuestal de Gastos y las Cuentas de Relación de Pagos, durante la vigencia evaluada, teniendo en cuenta, entre otros los siguientes conceptos:

- ✓ Administración de Personal, honorarios
- ✓ Asignación y Uso de Servicios (Teléfono fijo y celular)
- ✓ Viáticos
- ✓ Gastos de Vehículos (combustible, mantenimiento y reparación)
- ✓ Otros Gastos

6. FUENTES DE INFORMACIÓN

Para la realización del informe, la División Financiera de la entidad suministro la información y documentación necesaria y requerida para este fin.

7. RESULTADOS Y DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

La estructura del informe contiene el análisis relacionado en la variación de los valores en nómina, servicios públicos, telefonía fija, servicio de avantel, viáticos y combustible para el cuarto trimestre de la vigencia 2017.

La información que se presenta, corresponde al comportamiento de los gastos efectuados en el cuarto trimestre, para cada uno de los conceptos en los que se hace referencia.

DESARROLLO DEL INFORME

ADMINISTRACION DEL PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja en el periodo comprendido de Octubre a Diciembre de la vigencia 2017, presentó los siguientes gastos de personal asociados a la nómina:

GASTOS DE PERSONAL MES DE OCTUBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 133.991.385,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	0
TOTAL	\$ 133.991.385,000
PERSONAL OPERATIVO	\$ 112.922.314,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 32.038.412,000
TOTAL	\$ 144.960.726,000
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 55.735.016,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 1.613.901,000
TOTAL	\$ 57.348.917,000
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.504.998,000
TOTAL	\$ 5.504.998,000
TOTAL NOMINA OCTUBRE	\$ 341.806.026,000

GASTOS DE PERSONAL MES DE NOVIEMBRE

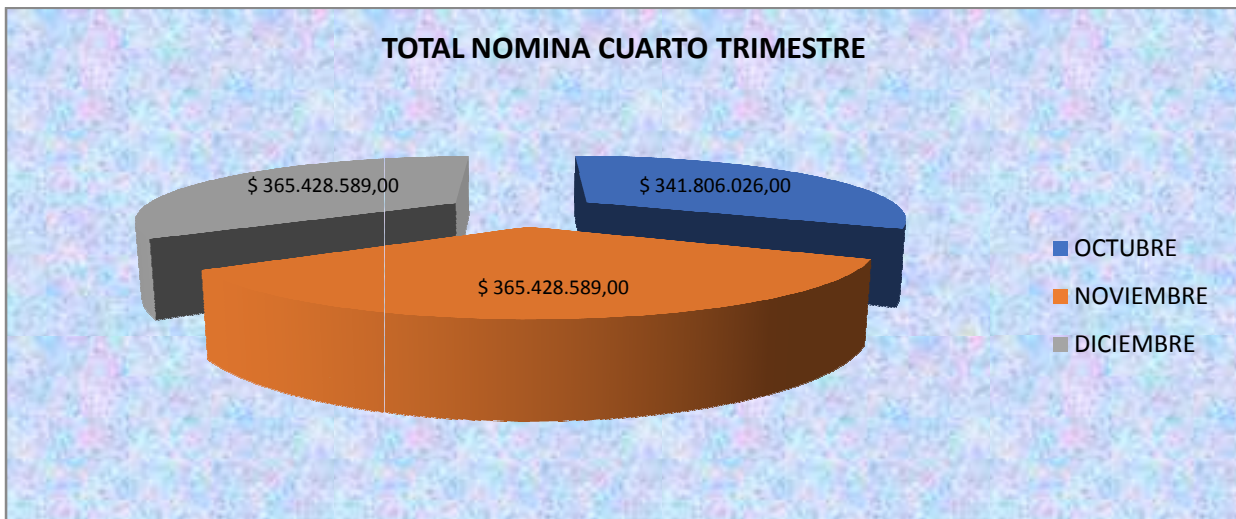
PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 142.933.915,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	0
TOTAL	142.933.915,000
PERSONAL OPERATIVO	\$ 118.902.965,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 35.123.282,000
TOTAL	154.026.247,000
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 60.263.649,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 2.699.780,000
TOTAL	62.963.429,000
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.504.998,000
TOTAL	\$ 5.504.998,000
TOTAL NOMINA NOVIEMBRE	365.428.589,000

GASTO DE PERSONAL MES DE DICIEMBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 142.933.915,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	0
TOTAL	142.933.915,000
PERSONAL OPERATIVO	\$ 118.902.965,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 35.123.282,000
TOTAL	154.026.247,000
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 60.263.649,000
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 2.699.780,000
TOTAL	62.963.429,000
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.504.998,000
TOTAL	\$ 5.504.998,000
TOTAL NOMINA DICIEMBRE	365.428.589,000

GASTOS DE PERSONAL CUARTO TRIMESTRE 2017

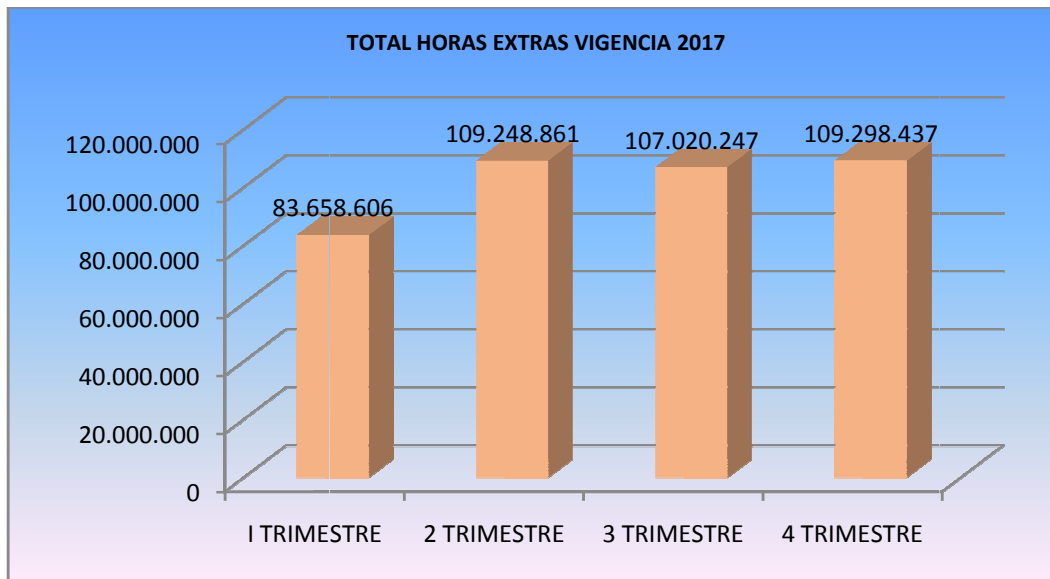
PERSONAL ITTB	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 2017
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$133.991.385,00	\$142.933.915,00	\$142.933.915,00	\$419.859.215,00
PERSONAL OPERATIVO	\$112.922.314,00	\$118.902.965,00	\$118.902.965,00	\$350.728.244,00
RECARGOS (Personal Operativo)	\$32.038.412,00	\$35.123.282,00	\$35.123.282,00	\$102.284.976,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$55.735.016,00	\$60.263.649,00	\$60.263.649,00	\$176.262.314,00
RECARGOS (Personal Operativo)	\$1.613.901,00	\$2.699.780,00	\$2.699.780,00	\$7.013.461,00
PERSONAL PENSIONADO	\$5.504.998,00	\$5.504.998,00	\$5.504.998,00	\$16.514.994,00
TOTAL NOMINA CUARTO TRIMESTRE	\$341.806.026,00	\$365.428.589,00	\$365.428.589,00	\$1.072.663.204,00



Se deja la observación que a la fecha de corte de realización del informe no se obtuvo información respecto a la nomina del mes de diciembre por la división administrativa, por lo tanto para la información correspondiente al mes de diciembre se tomo como referencia la nomina del mes de noviembre.

HORAS EXTRAS COMPARATIVO HORAS EXTRAS VIGENCIA 2017

PERSONAL ITTB	I TRIMESTRE	2 TRIMESTRE	3 TRIMESTRE	4 TRIMESTRE	TOTAL VIGENCIA
TOTAL HORAS EXTRAS	83.658.606	109.248.861	107.020.247	109.298.437	409.226.151



En el cuadro y grafica anterior se relaciona un consolidado del pago por concepto de horas extras realizado al personal operativo de la ITTB, durante la vigencia 2017, donde se evidencia un incremento del 23% en el pago de horas extras comparando el primer trimestre con los siguientes.

El total pagado por concepto de horas extras para la vigencia 2017 fue por el valor \$409.226.151,00

REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES

CONTRATO DE PRESTACION DE SER	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SABINA PULIDO	4.000.000	4.000.000	4.000.000	12.000.000
ERIKA AGUILAR	4.500.000	4.500.000	4.500.000	13.500.000
ZADOC CASTRILLON HOYOS	3.000.000	3.000.000	3.000.000	9.000.000
EDWIN JUAQUIN CHARRY	3.000.000	3.000.000	3.000.000	9.000.000
ZULLY PATRICIA RICO	3.700.000	3.700.000	3.700.000	11.100.000
TOTAL	18.200.000	18.200.000	18.200.000	54.600.000

La remuneración por servicios técnicos y profesionales no presenta variación de un mes a otro, ya que solo se evidenciaron cinco contratos por prestación de servicios por funcionamiento, para este periodo.

SERVICIOS PÚBLICOS

AGUA

	AGUA		
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ITTB	128.161	146.697	137.429
GUARDIA	112.574	99.122	120.746
ARCHIVO	22.241	22.241	22.241
TOTAL	262.976	268.060	280.416

COMPARATIVO DEL SERVICIO DE AGUA SEGUNDO TRIMESTRE

TOTAL CONSUMO DE AGUA TERCER TRIMESTRE 2017	\$885.621,00
TOTAL CONSUMO DE AGUA CUARTO TRIMESTRE 2017	\$811.452,00

El servicio de agua para el cuarto trimestre de la vigencia 2017, presenta un consumo total por valor de **\$811.452,00**. En relación con el trimestre anterior (julio, agosto, septiembre,) de la vigencia 2017, refleja una disminución del **8,37%** en el consumo de agua.

SERVICIO DE ENERGIA

ENERGIA			
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
ITT B	4.764.395	4.730.538	4.747.466
GUARDIA	2.070.332	1.988.634	2.029.483
ARCHIVO	700.361	589.581	644.971
TOTAL	7.535.088	7.308.753	7.421.920

COMPARATIVO DEL SERVICIO DE ENERGIA PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE 2017

TOTAL CONSUMO DE
ENERGIA TERCER
TRIMESTRE **\$24.795.232**

TOTAL CONSUMO DE
ENERGIA CUARTO
TRIMESTRE **\$22.265.761**

Como se puede observar en lo que respecta al consumo total (archivo, guardia y edificio administrativo) por servicio de energía para el cuarto trimestre de la vigencia 2017 se observó una **disminución** del 10% en comparación con el trimestre anterior

TELEFONIA FIJA

TELEFONIA FIJA MOVISTAR					
OFICINA	No. TELEFONO	MESES			TOTAL
		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
DIRECCION	6214599	31.952	34.121	33.036	99.109
COBRO COACTIVO	6113142	108.922	124.471	116.696	350.089
FINANCIERA	6223474	31.952	34.651	33.036	99.639
GUARDIA	6228685	131.825	140.227	116.696	388.748
TOTAL MENSUAL MOVISTAR		304.651	334.470	299.464	938.585

TELEFONIA FIJA EDATEL					
OFICINA	No. TELEFONO	MESES			TOTAL
		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
SISTEMAS(internet asociado)	6021932	109.028	144.051	96.440	349.519
MATRICULAS	6021930	57.715	57.715	57.715	173.145
ARCHIVO(internet asociado)	6027896	230.645	233.858	233.324	697.827
GUARDIA(internet asociado)	6021866	142.690	121.954	131.504	396.148
TOTAL MENSUAL EDATEL		540.078	557.578	518.983	1.616.639

TOTAL	
CONSUMO CUARTOTRIMESTRE TELEFONO	\$2.555.224,00

Se presentó un incremento en el cuarto trimestre del 0,58% en el servicio de teléfono comparado con el trimestre anterior.

SERVICIO DE AVANTEL

AVANTEL	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	\$ 617.690,00	\$ 642.525,00	\$ 630.107,00

Como se evidencia, los valores sobre el consumo de avantel no presentan mayor variación durante el trimestre informado, debido a que se maneja en la entidad un plan fijo mensual.

SERVICIO DE TIGO

TIGO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SERVICIO DE 5 LINEAS	400.464	557.185	478.824	1.436.473

SERVICIOS DE INTERNET

INTERNET	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CLARO	270.602	270.602	275.602
EDATEL	1.505.350	1.505.350	1.505.350

Se evidencia que la entidad cuenta con diferentes canales de comunicación, los cuales nos permiten prestar un excelente servicio de atención a los usuarios.

SERVICIO DE RADIO

INTERNET	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SERVICIO DE RADIO	112,258	112,258	112,460	336,976

MATERIALES Y SUMINISTRO COMPRA DE COMBUSTIBLE

Para el cuarto trimestre de la vigencia 2017 se evidenció lo siguiente:

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
COMBUSTIBLE	\$8.716.163	\$8.974.687	\$	\$
ACEITES	\$1.470.494	\$1.758.534	\$	\$

Se aclara que a la fecha de realización del informe solo se registraron por concepto de combustible y aceites los valores correspondientes a los meses de octubre y noviembre, ya que no se tiene la información del consumo por este concepto del mes de diciembre.

Por lo tanto no se refleja comparativo con el trimestre anterior.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con lo anteriormente expuesto, la Oficina Asesora de Control Interno, recomienda tener en cuenta lo siguiente:

1. La Oficina de Control Interno, reitera la importancia de continuar fomentando al interior de la entidad una cultura que cumpla con las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto.
2. Dar continuidad a las capacitaciones y charlas que permitan sensibilizar a los funcionarios respecto al ahorro en el consumo en los servicios de energía y agua.
3. Se evidencio una disminución en el consumo de los servicios de agua y energía en el cuarto trimestre, en referencia al trimestre anterior.
4. En referencia al consumo telefónico, se reitera minimizar el plan de la línea telefónica del archivo **6027896**, la cual está por un valor promedio mensual de \$232.000,00
5. Se reitera revisar y optimizar algunas líneas telefónicas, en planes más económicos, ya que contamos con ocho (8) líneas y adquirimos cinco líneas más.

MARINELA REYES BADILLO

Elaboró

SANDRA LINEY ALHUCEMA AREVALO

Revisó