

	FORMATO DE OFICIO		PCM-FR027	
			Versión	01
			Fecha de Emisión:	
			21/10/2015	

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

PERIODO

OCTUBRE A DICIEMBRE 2015

Barrancabermeja, 25 de Enero de 2016

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 1 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

1. PERIODO A INFORMAR

Cuarto Trimestre (octubre, noviembre y diciembre) de la vigencia 2015.

2. OBJETIVO

Realizar seguimiento y análisis a la ejecución de gastos que realizó la I.T.T.B. para el cuarto trimestre de la vigencia 2015 con el fin de establecer el cumplimiento de las políticas, normas y medidas adoptadas en materia de eficiencia y austeridad en el gasto público.

3. NORMATIVIDAD

Decreto Nacional 984 de Mayo 14 de 2012

4. ALCANCE

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto para el cuarto trimestre de la vigencia 2015 considerándose tener en cuenta los siguientes conceptos:

- Administración de personal y contratación de servicios profesionales
- Servicios públicos
- Asignación y uso de teléfonos fijos
- Asignación y Uso de teléfonos celulares
- Publicidad y Publicaciones
- Gastos de Vehículos (Combustible)

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 2 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



5. METODOLOGIA

La metodología utilizada para la realización de este informe, se determinó utilizando como punto de referencia el comportamiento del gasto público en el periodo comprendido del mes de octubre al mes de diciembre de la vigencia 2015, a través de la revisión de cada uno de los comprobantes de egreso de los pagos efectuados por el área financiera durante este periodo.

6. FUENTES DE INFORMACIÓN

Para la realización de este informe, la División Financiera de la entidad suministro la información 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 Administración de personal asociados a la nómina y contratación de servicios profesionales, servicios públicos, Asignación y uso de teléfonos fijos y Asignación y uso de teléfono celular, Publicidad y Publicaciones, Gastos vehículos (Combustible) para el cuarto trimestre de la vigencia 2015.

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

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 3 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



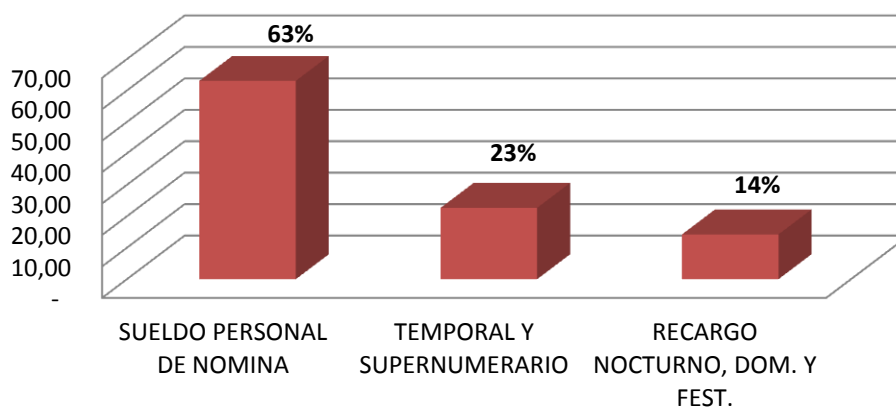
ADMINISTRACION DEL PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PROFESIONALES

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja durante el periodo comprendido de octubre a diciembre de la vigencia 2015, presentó los siguientes gastos de personal asociados a la nómina:

SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
SUELDO PERSONAL DE NOMINA (Carrera, provisionales y libre nombramiento)	\$ 150.410.062	\$ 155.081.704	\$ 155.729.154	\$461.220.920
PERSONAL TEMPORAL Y SUPERNUMERARIO	\$ 56.180.592	\$ 53.907.771	\$ 55.836.184	\$165.924.547
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS (Agentes de Tránsito)	\$ 32.638.546	\$ 36.091.586	\$ 35.375.202	\$104.105.334
TOTAL	\$ 239.229.200	\$ 245.081.061	\$ 246.940.540	\$731.250.801

NOMINA CUARTO TRIMESTRE 2015 I.T.T.B.



Gráfica No.01

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 4 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



Aunque es de gran importancia la presencia y el trabajo realizado por los agentes de tránsito en las horas nocturnas, domingos y festivos para garantizar la seguridad vial de la ciudadanía. Se evidencia que el 14% es significativo en referencia al total cancelado en el trimestre por concepto de nomina de personal de planta y supernumerarios; razón por la cual se requiere que sea objeto de revisión de la oficina responsable.

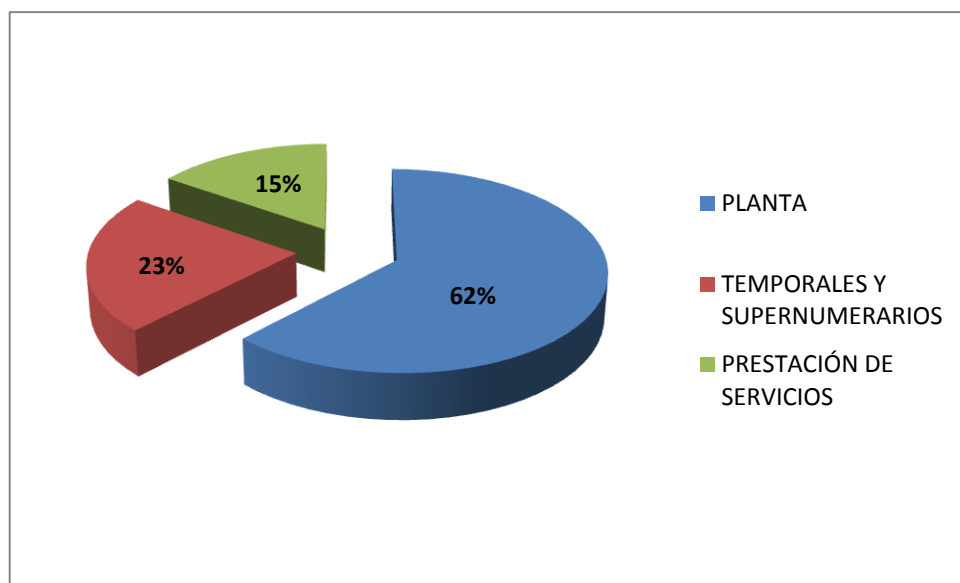
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES

RUBRO PRESUPUESTAL (FUNCIONAMIENTO)	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
030501180413	39.300.000	37.300.000	37.300.000	113.900.000

Se evidencia en el cuadro anterior, que el mes de octubre presento una diferencia con respecto a noviembre y diciembre por valor de dos millones de pesos (2.000.000), por motivo que a un contrato de prestación de servicios solo se le cancelan quince días de ejecución por terminación del mismo; quedando el rubro afectado para los meses de noviembre y diciembre con once (11) prestadores de servicios.

REPORTE DEL PERSONAL SEGÚN LA VINCULACION DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2015

PERSONAL VINCULADO EN LA I.T.T.B.	
NOMINA	VLR TRIMESTRE
PLANTA	\$ 461.220.920
TEMPORALES Y SUPERNUMERARIOS	\$ 165.924.547
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 113.900.000
TOTAL	\$ 741.045.467



Grafica No. 02

La grafica nos demuestra que del 100% de los pagos efectuados al personal que se encuentra vinculado en la I.T.T.B.; el 23% pertenece a Supernumerarios y temporales, el 15% a prestadores de servicios y el 62% a personal de planta (carrera, provisionales y libre nombramiento)

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 6 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



SERVICIOS PUBLICOS

SERVICIO DE AGUA					
MESES DE CONSUMO	ARCHIVO	GUARDIA	SEÑALIZACION	TRANSITO	TOTAL MENSUAL
OCTUBRE	\$0	\$ 78.519	\$ 124.719	\$ 93.926	\$ 297.164
NOVIEMBRE	\$0	\$ 74.684	\$ 124.719	\$ 109.326	\$ 308.729
DICIEMBRE	\$ 19.623	\$ 76.000	\$ 124.719	\$ 115.486	\$ 335.828
TOTAL POR SEDES	\$ 19.623	\$ 229.203	\$ 374.157	\$ 318.738	\$ 941.721
TOTAL CONSUMO DE AGUA CUARTO TRIMESTRE					\$ 941.721

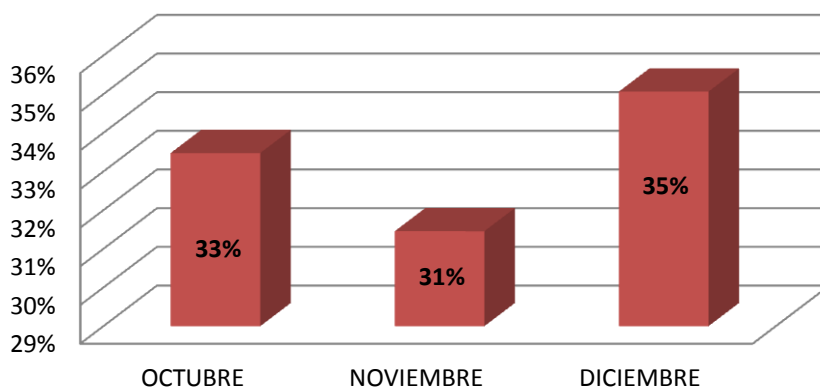
NOTA: En el mes de octubre mediante factura No 6178952 el valor facturado fue \$952.540,00 y el mes de noviembre mediante factura No 6239449 el valor facturado fue \$978.978,00. Desde la división administrativa, se realizó la respectiva gestión ante la Empresa Aguas de Barrancabermeja, para la revisión y corrección de la factura, quedando los valores con el consumo corregidos a partir del mes de diciembre, por valor de diecinueve mil seiscientos veintitrés (\$19.623) pesos.

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 7 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



SERVICIO DE ENERGIA					
MESES DE CONSUMO	ARCHIVO	GUARDIA	SEÑALIZACION	TRANSITO	TOTAL MENSUAL
OCTUBRE	\$ 788.534	\$ 1.726.091	\$ 100.576	\$ 7.365.119	\$ 9.980.320
NOVIEMBRE	\$ 752.625	\$ 1.656.677	\$ 94.763	\$ 6.843.794	\$ 9.347.859
DICIEMBRE	\$ 753.895	\$ 1.742.442	\$ 97.670	\$ 7.835.149	\$ 10.429.156
TOTAL POR SEDES	\$ 2.295.054	\$ 5.125.210	\$ 293.009	\$ 22.044.062	\$ 29.757.335
TOTAL CONSUMO DE ENERGIA CUARTO TRIMESTRE					\$ 29.757.335

ENERGIA Y AGUA DEL CUARTO TRIMESTRE VIGENCIA 2015



Grafica 3.

En relación a este trimestre se observa un incremento en el valor de los servicios públicos (agua y energía) para el mes de diciembre; el cual obedece al aumento en el consumo de energía en este mes.

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 8 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS FIJOS

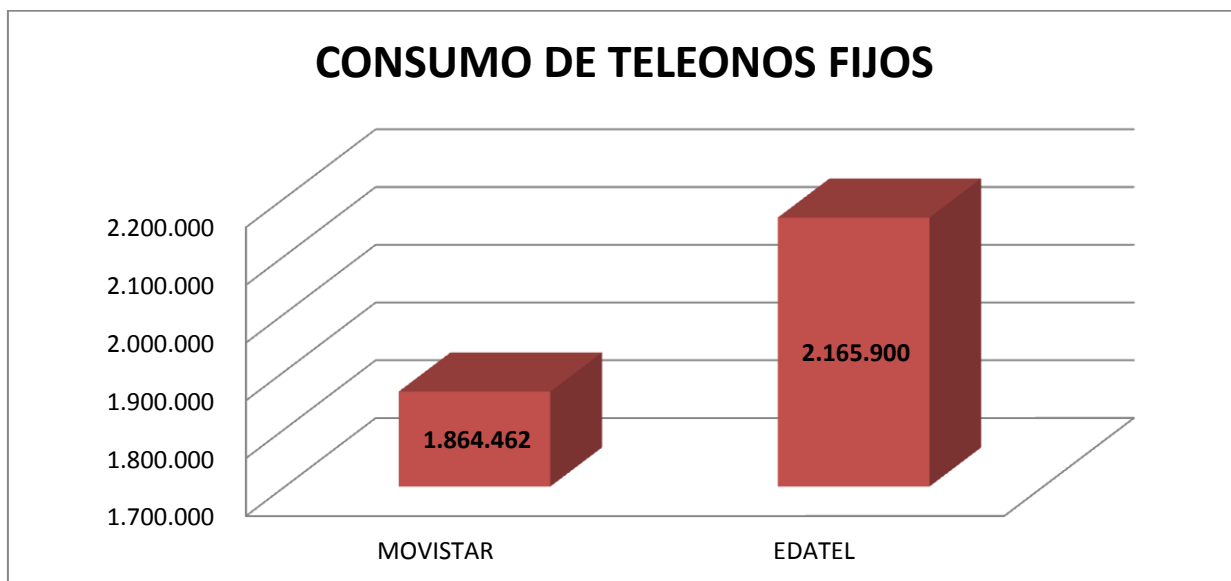
La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, cuenta en la actualidad con ocho (8) líneas telefónicas activas para responder a todos los requerimientos que presenten los ciudadanos como lo manifiesta la **Carta de Trato Digno** en su ítem cuatro (4). A continuación se relacionan los números de teléfono con la división a la cual se encuentra asignadas y los consumos incurridos en el trimestre (octubre, noviembre y diciembre).

TELEFONIA FIJA MOVISTAR					
OFICINA	No. TELEFONO	MESES			TOTAL
		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
LINEA AMIGA	7127	\$ 27.408	\$ 27.408	\$ 27.408	\$ 82.224
	6200026	\$ 27.408	\$ 27.408	\$ 27.408	\$ 82.224
	6223440	\$ 30.347	\$ 31.560	\$ 31.560	\$ 93.467
DIRECCION	6214599	\$ 53.798	\$ 46.518	\$ 39.606	\$ 139.922
FINANCIERA	6223474	\$ 155.866	\$ 167.853	\$ 161.389	\$ 485.108
COBRO COACTIVO	6113142	\$ 264.127	\$ 247.849	\$ 231.652	\$ 743.628
GUARDIA	6228685	\$ 47.296	\$ 80.829	\$ 109.764	\$ 237.889
TOTAL MENSUAL MOVISTAR		\$ 606.250	\$ 629.425	\$ 628.787	\$ 1.864.462

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 9 de 19
-------------------	-------------	-------------------	----------------



TELEFONIA FIJA EDATEL					
OFICINA	No. TELEFONO	MESES			TOTAL
		OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
SISTEMAS (Internet Asociado)	6021932	\$ 363.490	\$ 216.997	\$ 212.676	\$ 793.163
MATRICULAS	6021930	\$ 49.729	\$ 49.375	\$ 49.405	\$ 148.509
ARCHIVO (Internet Asociado)	6027896	\$ 202.727	\$ 203.806	\$ 204.782	\$ 611.315
GUARDIA (Internet Asociado)	6021866	\$ 205.160	\$ 203.700	\$ 204.053	\$ 612.913
TOTAL MENSUAL EDATEL		\$ 821.106	\$ 673.878	\$ 670.916	\$ 2.165.900



Grafica 4.

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 10 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------



La Grafica No. 4. Nos ilustra que del total del consumo equivalente a cuatro millones treinta mil trescientos sesenta y dos (\$4.030.362) pesos mcte, el 54% corresponde al servicio suministrado por EDATEL, debido a que existen tres líneas que tienen internet asociado que se encuentran ubicadas en las siguientes divisiones o áreas: Sistemas, Archivo y la Guardia.

En el cuadro de las líneas telefónicas de movistar, se observan tres líneas telefónicas (línea amiga 7127, 6200026, 6223440) con un gasto innecesario en el trimestre reportado por valor de doscientos cincuenta y siete mil novecientos quince pesos (257.915); ya que estas líneas se encuentran sin uso y no se ha podido identificar su ubicación por parte de la oficina de control interno, como se les ha reiterado a la división administrativa y financiera de la entidad.

SERVICIOS DE INTERNET

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
INTERNET	\$240.008	\$240.008	\$240.008	\$720.024

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, presenta una cuenta mensual por servicio de internet prestado por la empresa Claro, en la oficina principal de la I.T.T.B.; la cual tiene un costo fijo mensual correspondiente a doscientos cuarenta mil ocho pesos (\$240.008).

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 11 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------



ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULARES (AVANTEL)

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, cuenta con un plan a 31 de Diciembre de 2015 (**GRUPOS AVANTELL**); los cuales se encuentran asignados de la siguiente manera:

<i>Item</i>	<i>Sim Card</i>	<i>CB Acordado</i>	<i>Asignado a</i>	<i>Flota</i>	<i>MemberId</i>	<i>No.</i>
1	500800235337310	172000	DIRECTOR	14656	8	3505510273
2	500800235227310	142000	PILAR	14656	9	3505510274
3	500800341135310	51500	URI	14656	10	3508714627
4	500800341154310	51500	GUARDIA	14656	11	3508714628
5	500800362144310	51500	LIZARAZO	14656	12	3508714630
6	500800367245310	51500	E. FUENTES	14656	1	3503850701
7	500800422091310	41000	COACTIVO	14656	2	3503850704
8	500800371566310	51500	DURAN LUIS	14656	13	3503850707
9	500800371581310	51500	GRUA	14656	3	3503850710
10	500800366823310	51500	ALVAREZ	14656	4	3503850711
11	500800535796310	51500	GARCIA TOMAS	14656	5	3503850712
12	500800372600310	51500	A CAUSIL	14656	6	3503850714
13	500800371011310	41000	MILTON	14656	14	3503850715
14	500800371031310	41000	J. HERAZO	14656	15	3503850716
15	500800371021310	41000	SANDRA LEMUS	14656	16	3503850717
16	500800374670310	41000	EMMA VILARDI	14656	7	3503853218
17	500800371585310	51500	RODOLFO URRUETA	14656	17	3503850713
18	500800458315310	51500	WILFRAND GUZMAN	14656	18	3508733438
19	500800458311310	51500	CARLOS AMADO	14656	19	3508733439
20	500800456892310	51500	JORGE MERCADO	14656	20	3508733440
21	500800458307310	51500	GILBERTO REYES	14656	21	3508733441
22	500800458332310	51500	ALIRIO SUAREZ	14656	22	3508733442
23	500800458331310	51500	ALVARO TORO	14656	23	3508733443
24	500800288806310	41000	FEIBER PEÑA	14656	24	3508733446
25	500800305696310	41000	LUZ E. NARVAEZ	14656	25	3508733447
26	500800296925310	41000	H. MENDEZ	14656	27	3508733449

VALOR DEL TRIMESTRE DEL PLAN AVANTEL

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AVANTEL	\$1.842.385	\$1.615.648	\$1.518.173	\$4.976.206

Como se evidencia en el cuadro, los valores sobre el consumo de avantel presentan variaciones durante el trimestre informado. Entre noviembre y octubre se observa una disminución del 12% y entre diciembre y noviembre igualmente una disminución del 6%. Lo que conlleva a que la entidad debe tomar medidas para acceder a planes cerrados, con valores fijos y sin cargos básicos adicionales.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
VIATICOS	\$795.910	\$4.204.045	\$6.063.238	\$11.063.193

Para el cuarto trimestre de la vigencia 2015, los gastos por viáticos obedecieron a, cumplimiento de diligencias de orden laboral y capacitaciones a funcionarios.

PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

En el rubro de impresos y publicaciones, para el periodo evaluado, no se evidencio gasto.

GASTO DE VEHICULO (COMBUSTIBLE)

La I.T.T.B, legaliza el día primero (1) de junio de 2015 el contrato de suministro No 048-15 a nombre de Noé Gámez Cárdenas, cuyo objeto es: “Suministro de combustible y lubricantes para los vehículos y motocicletas que conforman el parque automotor de la ITTB cada vez que se requiera” por valor de \$169.353.140,00.

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
COMBUSTIBLE	\$13.222.900	\$15.575.950	\$35.852.009	\$64.650.859

- ✓ En el mes de Octubre, la entidad cancela el valor de \$13.222.900 mediante acta parcial No. 004.
- ✓ En el mes de Noviembre, la I.T.T.B. cancela el valor de \$15.575.950 mediante acta parcial No. 005
- ✓ Y para el mes de Diciembre, Se cancelan dos actas parciales la No. 006 y 007 por valor de \$ 14.695.796 y \$ 21.156.213.

PORCENTAJE DE VARIACION ENTRE LOS MESES DEL TRIMESTRE

VARIACION PORCENTUAL DEL CONSUMO DE COMBUSTIBLE EN EL TRIMESTRE		
COMBUSTIBLE	Noviembre con respecto a Octubre	Diciembre con respecto a noviembre
% DE VARIACION	18%	130%

PORCENTAJE DE VARIACION ENTRE EL TERCER Y CUARTO TRIMESTRE

COMBUSTIBLE	TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE	%
%VARIACION	51.971.246	64.623.959	24%

De las gráficas se ilustra lo siguiente:

- ✓ Se denota que el consumo de Diciembre en referencia al mes de Noviembre, existe un incremento del ciento treinta (130%).
- ✓ La variación entre los dos trimestres, está reflejada en un incremento del veinticuatro (24%).
- ✓ A la fecha se ha cancelado por concepto del contrato de suministro No 048-15 “Suministro de combustible y lubricantes para los vehículos y motocicletas que conforman el parque automotor de la ITTB cada vez que se requiera” la suma de
- ✓ \$116.595.205,00 quedando pendiente un saldo por ejecutar de \$52.757.935,00
- ✓ *Por lo anterior se solicitó a la división responsable, la explicación de los incrementos en referencia al mes de Diciembre de 2015.*

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 15 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

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

1. Se reitera realizar las gestiones necesarias para la cancelación de las tres líneas telefónicas que se relacionan en el informe, las cuales no están en uso, pero si generan un gasto para la entidad toda vez que se sigue facturando y cancelando este servicio. Ante esta situación la Oficina de Control Interno a enviado los oficios No 070-15 y 156-15 a la División Administrativa, solicitando la revisión al estado actual de estas líneas y su posterior cancelación si se requiere.
2. En el uso de los teléfonos es fundamental que los servidores públicos, contesten los teléfonos con el fin de dar cumplimiento a lo planteado en la carta de trato digno.
3. Disponer de sanitarios, lavamanos y lavaplatos ahorradores de consumo de agua, permitiendo disminuir el volumen por descargas y contribuir a la conservación del medio ambiente.
4. Controlar la luz eléctrica de la cubierta, utilizar bombillos o lámparas ahorradores de energía.
5. Continuar y reforzar campañas de austeridad en el gasto al interior de la entidad, de fácil recepción a los funcionarios que contribuyan al uso eficiente y racional de los recursos a partir de charlas, conferencias, talleres, entre otras.
6. Implementar un chip, que permita tener control de los costos y cantidad consumida en tiempos determinados.

SANDRA LINEY ALHUCEMA AREVALO
Elaboró

CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 16 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------



CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 17 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------





CODIGO: PCM-PR027	VERSION:001	FORMATO DE OFICIO	Página 19 de 19
-------------------	-------------	-------------------	-----------------

