



TERMINAL METROPOLITANA
de Transportes de Barranquilla S.A.
VOY SEGURO, USO LA TERMINAL



ALCALDÍA DE
BARRANQUILLA | Soy **BARRANQUILLA**

AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

I TRIMESTRE DE 2023

OFICINA DE CONTROL INTERNO



VIGILADO
Super Transporte





La Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público del primer semestre 2023, en donde se compara el primer trimestre de 2023, con el mismo periodo de la vigencia 2022; mostrando un análisis del movimiento de cuentas pagadas de los gastos sometidos a política de austeridad.

NORMATIVIDAD APLICABLE

Informe que acoge los lineamientos dados por:

- Decreto 1737 de 1998
- Decreto 984 del 14 de 2012
- Decreto 1068 de 2015
- Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018
- Ley 2063 de 2020 Art 64
- Decreto No 397 del 17 de marzo de 2022, “por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”

Dentro de los lineamientos dados por el Gobierno Nacional, las políticas de austeridad del gasto, de los diferentes entes públicos, deben preceptuar:

- *Modificación de la estructura, la planta de personal y gastos de personal*
- *Contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión*
- *Horas Extras y Vacaciones*
- *Arrendamiento y mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede y adquisición de bienes muebles*
- *Prelación de encuentros virtuales*
- *Suministro de Tiquetes*
- *Reconocimiento de viáticos*
- *Delegaciones oficiales*
- *Autorización previa al trámite de comisiones al exterior*
- *Eventos*
- *Esquemas de seguridad*
- *Vehículos oficiales*
- *Ahorro en publicidad estatal*
- *Papelería y telefonía*
- *Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos*
- *Austeridad en eventos y regalos corporativos, souvenir o recuerdos*
- *Condecoraciones*
- *Sostenibilidad ambiental*





- **FUENTES DE INFORMACION**

La fuente de información para la realización de este informe es:

El balance de prueba del proceso de Gestión Financiera, los gastos de nómina e informe de la planta de personal del Proceso de Gestión de Talento Humano, informe de servicios públicos, gastos generales y el listado de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión remitidos por parte de secretaria general.

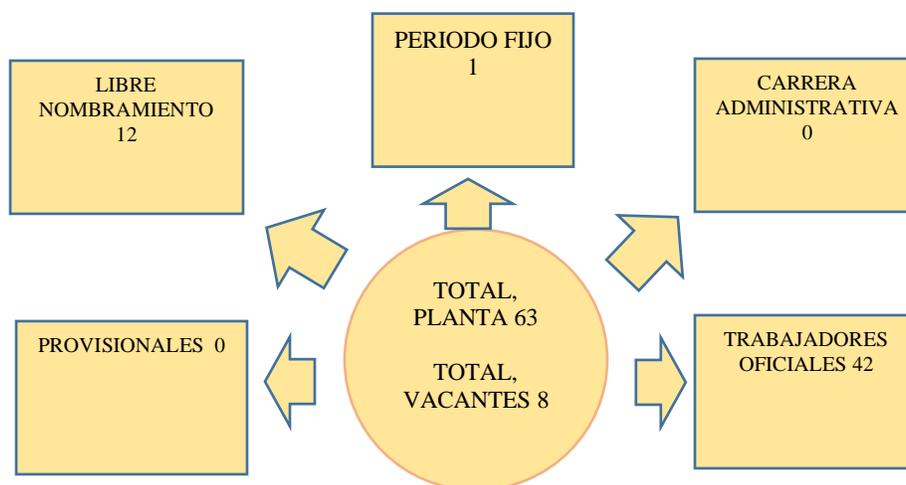
GASTOS Y ANALISIS DE DATOS

1. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

1.1 PLANTA DE PERSONAL

Mediante la Resolución Metropolitana No 225 de 1 diciembre de 2020, se ajusta el manual específico de funciones y competencias laborales para los empleos que conforman la Planta de personal de la TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES S.A, que rige a partir del 1 de diciembre de 2020.

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos, laboran en la TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., para la vigencia 2022.



Información reportada Oficina de Talento Humano

En la Planta de personal no existen variaciones





1.2 CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN

Según listado de contratos 2022 y 2023 remitidos por secretaria general, durante el primer trimestre 2022 se suscribieron 61 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, por valor de \$ 2.335.038.000 y para el primer trimestre de la vigencia 2023, se suscribieron 47 Contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión por un valor total de \$ 1.920.868.241.

PLANTA DE PERSONAL- CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS Y APOYO A LA GESTIÓN				
TOTAL, TRIMESTRE			VARIACION	
	2022	2023	ABSOLUTA	PORCENTUAL
PLANTA GLOBAL	63	63	0	0%
CONTRATISTAS	61	47	-14	-22,95%

Fuente: Información reportada por secretaria general y Oficina de Talento Humano

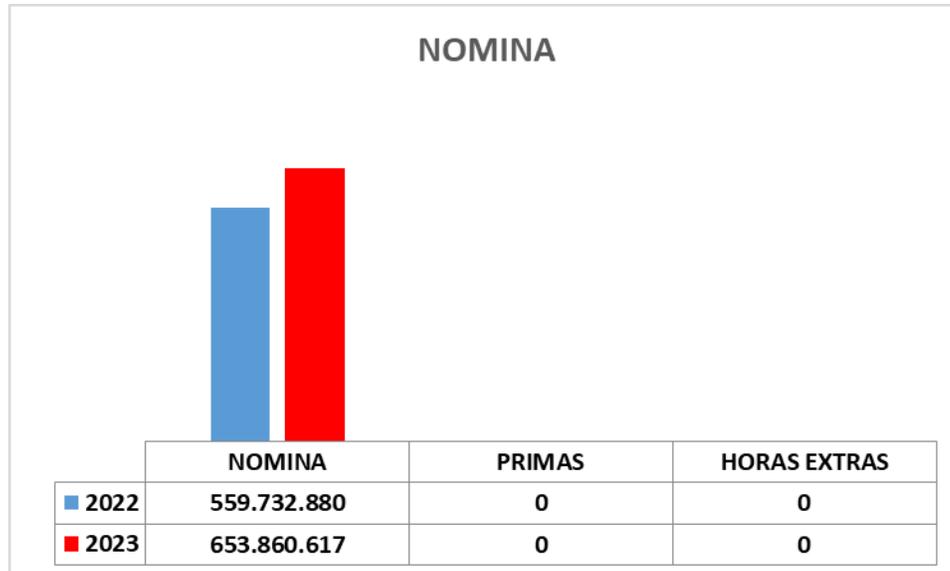
En el periodo evaluado se presenta una disminución en la Contratación de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión en un 22,95%, respecto al mismo periodo de 2022.

En la planta de personal no existen variaciones.

1.3 NOMINA

GASTOS DE NÓMINA				
TOTAL, TRIMESTRE				
	2022	2023	VARIACION	
			DINERO	PORCENTUAL
NOMINA	559.732.880	653.860.617	94.127.737	16,82%
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	0	0	0	0%

Fuente: Información reportada por la Oficina de Talento Humano



En la entidad no aplican las horas extras.

1.4 VACACIONES

Pendientes por disfrutar vigencia 2022:

	CEDULA	NOMBRE DEL SERVIDOR	PERIODO PENDIENTE POR DISFRUTAR
1	55313066	ALMARIO PEREZ YURANIS PAOLA	07/01/2021 06/30/2022
2	72337611	CORONELL ESCORCIA RONALD	01/01/2022 12/30/2022
3	32763484	MUÑOZ PACHECO MARLY YANETH	07/06/2021 07/05/2022
4	64571359	TORREGROZA GOMEZ ANGELICA MILAGROS	11/16/2021 11/16/2022
5	22466404	VEGA PEREZ EDILSA DEL SOCORRO	01/01/2022 12/30/2022

A corte de marzo 2023 las vacaciones pendientes por disfrutar son:

	CEDULA	NOMBRE DEL SERVIDOR	PERIODO PENDIENTE POR DISFRUTAR
1	78691435	ALARCON CONTRERAS EDWIN ENRIQUE	02/15/2022 02/14/2023
2	72156363	AVILA QUINTERO LUIS ENRIQUE	02/23/2022 02/22/2023
3	1140886363	BARRIOS GARCIA EIMY CAROLINA	01/17/2022 01/16/2023
4	22645816	COMAS FONTALVO YOSMAR CAROLINA	03/28/2022 03/27/2023





5	1080011379	CONSUEGRA MENDOZA TATIANA CARMENZA	02/03/2022	02/02/2023
6	92694010	CONTRERAS SALCEDO ANTONIO CARLOS	03/08/2022	03/07/2023
7	1129571534	DIAZ NAVARRO MIGUEL ANTONIO	01/04/2022	01/03/2023
8	22641652	DONADO ARRAUT ROSMERY	03/16/2022	03/15/2023
9	32795429	FERNANDEZ BELEÑO INGRID ESTHER	02/11/2022	02/10/2023
10	72279134	GARCIA ARIZA RUBEN HERNAN	03/10/2022	03/09/2023
11	49673172	LOZANO PERUCCINI LUISA FERNANDA	01/17/2022	01/16/2023
12	55232066	MURGA GOMEZ VERONICA MARCELA	02/21/2022	01/31/2023
13	72243936	NARVAEZ VARGAS JUAN MIGUEL	04/01/2022	03/30/2023
14	22657646	ORTEGON RIQUETT YULIETH STEFANY	01/04/2022	01/03/2023
15	85435383	PEREZ CORTEZ LUIS ALBERTO	04/01/2022	03/31/2023
16	72273350	SALEBE BELLO ERNESTO	03/16/2022	03/15/2023
17	55223600	SARMIENTO ASTWOOD HELLYMARY	02/01/2022	01/30/2023
18	8664823	SCHOONEWOLFF DE LA HOZ FEDERICO ENRIQUE	02/24/2022	02/23/2023
19	1045683699	TORRES MARTINEZ JULISA PAOLA	01/28/2022	01/27/2023
20	22524291	VARGAS LOPEZ CLAUDIA ELIZABETH	01/04/2022	01/03/2023

Fuente: Información reportada por la Oficina de Talento Humano

Se evidencian a marzo de 2023, 25 vacaciones pendientes por disfrute y de vigencia 2022, 5 vacaciones pendientes por disfrute.

Se recomienda tener presente lo establecido en el decreto 397 de 2022 art 4. *“ARTÍCULO 4. ...Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero.”*





HONORARIOS

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN				
	TOTAL, TRIMESTRE		VARIACION	
	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
HONORARIOS	200.718.000	57.170.000	-143.548.000	-71,52%

Fuente: Información reportada por Subgerencia Financiera – balance de prueba.

En el periodo evaluado se presenta una disminución del 71,52% en la cuenta de Honorarios, respecto al mismo periodo de la vigencia 2022.



1.5 CAPACITACIÓN, VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CAPACITACIÓN, VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE				
	TOTAL TRIMESTRE		VARIACION	
	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
CAPACITACIONES	0	0	0	0,00%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	10.084.185	10.865.133	780.948	7,74%
TOTAL	10.084.185	10.865.133	780.948	7,74%

Fuente: Información reportada por la Oficina de talento Humano



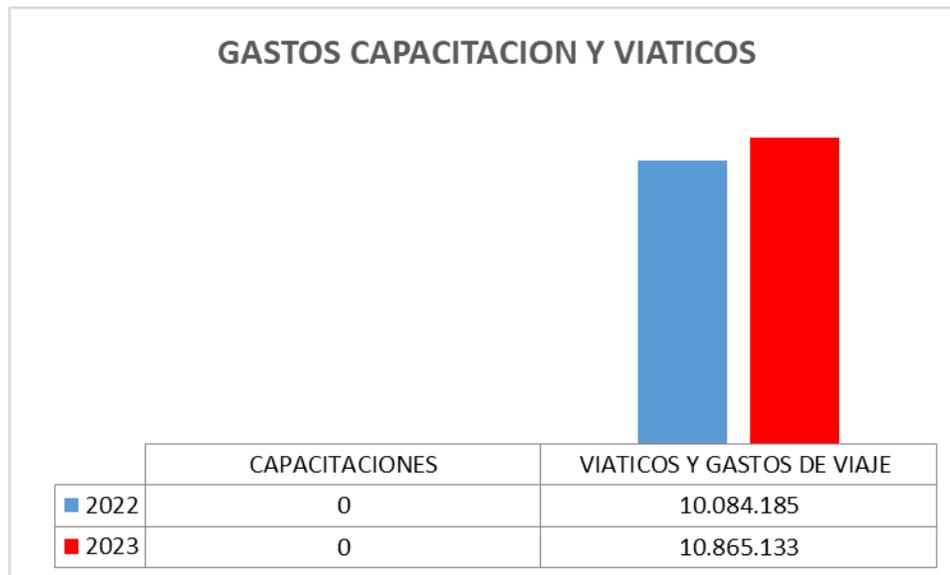
VIGILADO
Super Transporte





No se evidencia gasto de capacitaciones frente al mismo periodo de la vigencia 2022-2023.

El Gasto por concepto de viáticos y gastos de viaje presenta un incremento del 7.74%, frente al mismo periodo de la vigencia 2022. Lo anterior, por cumplir con actividades propias de la operación.



Fuente: Información reportada por la Oficina de talento humano

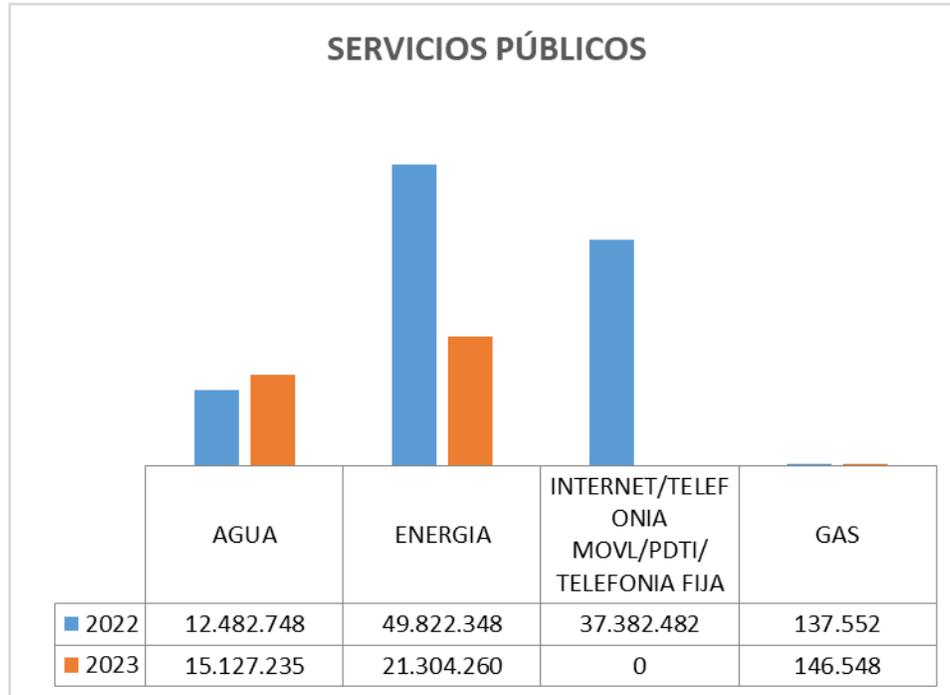
2. SERVICIOS PÚBLICOS

SERVICIOS PÚBLICOS				
SERVICIO	TOTAL, TRIMESTRE		VARIACION	
	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
AGUA	12.482.748	15.127.235	2.644.487	21,19%
ENERGIA	49.822.348	21.304.260	-28.518.088	-57,24%
INTERNET/PDTI/TELEFONIA MOVIL/TELEFONIA FIJA	37.382.482	0	-37.382.482	-100,00%
GAS	137.552	146.548	8.996	6,54%
TOTAL	99.825.130	36.578.043	-63.247.087	-63,36%

Fuente: Información reportada por la Subgerencia Financiera- Balance de prueba

Durante este trimestre se registra una disminución del 63,36% en los servicios públicos, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022.





2. GASTOS GENERALES

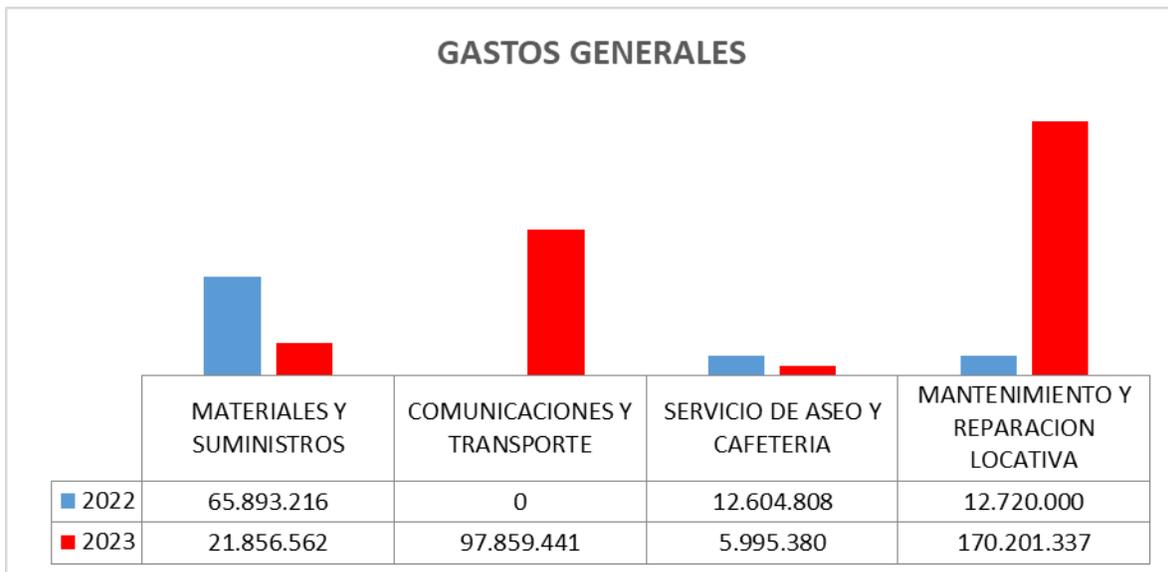
GASTOS GENERALES				
GASTO GENERAL	TOTAL TRIMESTRE		VARIACION	
	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
MATERIALES Y SUMINISTROS	65.893.216	21.856.562	-44.036.654	-66,83%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0	97.859.441	97.859.441	100,00%
SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	12.604.808	5.995.380	-6.609.428	-52,44%
MANTENIMIENTO Y REPARACION LOCATIVA	12.720.000	170.201.337	157.481.337	1238,06%
TOTAL	91.218.024	295.912.720	204.694.696	224,40%

Fuente: Información reportada por Subgerencia Financiera- Balance de prueba





Durante este trimestre se registra un aumento 224,40% en los gastos generales, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022. Se evidencia un aumento del 100% de comunicaciones y transporte comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022 y un aumento en mantenimiento y reparación locativa del 1238,06% comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022. Esto debido a mantenimientos realizados en la entidad para la vigencia 2023.



4. ARRIENDO

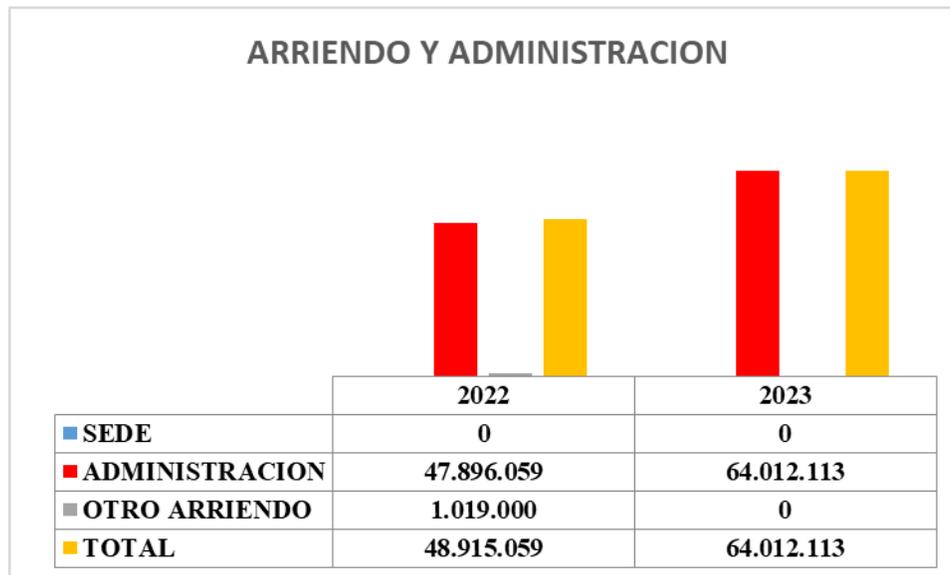
ARRIENDO Y ADMINISTRACION				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
ARRIENDO	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
SEDE	0	0	0	0,00%
ADMINISTRACION (EDIFICIO)	47.896.059	64.012.113	16.116.054	33,65%
OTRO ARRIENDO	1.019.000	0	-1.019.000	-100,00%
TOTAL	48.915.059	64.012.113	15.097.054	30,86%

Fuente: Información reportada por la Subgerencia financiera -balance de prueba





La entidad cuenta con sede propia, que le permite dar cumplimiento misional de la misma. Para la vigencia 2022, a pesar de contar con sede propia, la entidad debe pagar gastos de administración a Copropiedad. Se evidencia igualmente para la vigencia 2022 en otro arriendo, el gasto de un espacio para el desarrollo de una actividad relacionada con la operación de la entidad, en el primer trimestre del 2023 hubo un aumento en este concepto del 30.86%,



5. MANTENIMIENTO Y USO DE VEHÍCULOS

COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO DE VEHICULO				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
ARRIENDO	2022	2023	DINERO	PORCENTUAL
COMBUSTIBLE	0	0	0	0,00%
MANTENIMIENTO	0	0	0	0,00%
ARRIENDO VEHICULO	11.344.538	0	-11.344.538	0,00%
TOTAL	11.344.538	0	-11.344.538	0,00%

Fuente: Información reportada por la Subgerencia Financiera- Balance de Prueba

La entidad cuenta con un vehículo en su parque automotor, para el desarrollo de sus funciones, sin embargo, por daños en la misma, se realizó el alquiler de vehículo para el primer trimestre 2022. Con el propósito de suplir las necesidades de desplazamiento de servidores, contratistas y personal que requirieran de manera prioritaria, en el desarrollo y



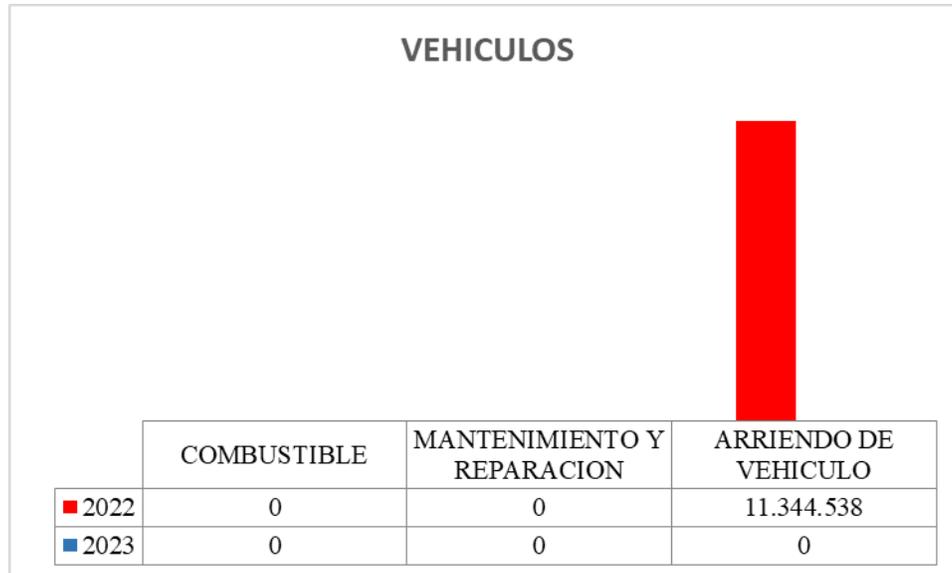
VIGILADO
Super Transporte





cumplimiento de sus funciones. Para la vigencia 2023 no se realizó ningún alquiler de vehículo.

Por concepto de combustible y mantenimiento de vehículo, no se evidencia gastos para el primer trimestre de la vigencia 2022, respecto al mismo periodo de la vigencia 2023.



6. CONTRATACIONES BAJO LA MODALIDAD DE ACUERDOS MARCO DE PRECIOS

La Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla no realizó contrataciones en la Tienda Virtual dispuesta por la Agencia de Contratación Colombia Compra Eficiente.



CONCLUSIONES

1. Se verificó la información de los gastos del primer trimestre 2022-2023, con base en la información reportada en el balance de prueba presentado por la Subgerencia financiera, información de la subgerencia administrativa (servicios logísticos y administrativos, secretaria general y la oficina de talento Humano.
2. Se evidencia aumento para el primer trimestre 2023, de los gastos generales, específicamente en mantenimiento y reparación locativa.
3. Se evidencia para el primer trimestre 2023, una disminución en los gastos de servicios públicos y en la contratación de prestación de servicios y apoyo a la gestión, comparando con el primer trimestre de la vigencia 2022. Sin embargo, en el tema de servicios públicos, es importante anotar la reactivación de la operación en la entidad para la prestación del servicio, es decir, la presencialidad de usuarios y servidores en las instalaciones.
4. Se recomienda establecer y socializar políticas de austeridad con miras a generar una cultura de ahorro y realizar el seguimiento e informar de las actividades implementadas y desarrolladas, generando un mayor control a la austeridad del gasto en la entidad.
5. Se recomienda que la Subgerencia Administrativa realice un seguimiento periódico a los servicios públicos prestados, facturados y pagados, así como, a los gastos generales y se tomen acciones de ahorro que impacten el presupuesto de la Entidad.
6. Este informe es una herramienta que permite a la gerencia tomar decisiones frente al control de los gastos y por ende establecer acciones de mejora para la entidad.

Se remite el respectivo informe a secretaria general encargado de velar por realizar el seguimiento conjunto con esta Oficina, con el compromiso y apoyo para gestionar y atender lo estipulado en la Directiva Presidencial; así como revisar las acciones disciplinarias a que haya lugar.

Hellymary Sarmiento
HELLMARY SARMIENTO A.
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
CONTROL INTERNO
Elaboró

Edilsa Vega Perez
EDILSA VEGA PEREZ
ASESOR OFICINA CONTROL INTERNO

Revisó y aprobó



VIGILADO
Super Transporte

