



**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTRERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

**PERIODO
OCTUBRE – NOVIEMBRE - DICIEMBRE**

**BARRANCABERMEJA
2016**

En Barrancabermeja
¡es posible!





INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2016

El Sistema de Control Interno tiene como finalidad esencial lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno de la ITTB presenta, un análisis sobre los gastos de la entidad dirigido a la Política de Austeridad del Gasto Público, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, y 984 del 14 de mayo de 2012.

1. PERIODO A INFORMAR

Cuarto trimestre (octubre, noviembre y diciembre) de la vigencia 2016.

2. OBJETIVO

Efectuar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de la entidad para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 y rendir informe trimestral de Austeridad en el Gasto Público, con el fin de verificar el cumplimiento de las políticas de austeridad.

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





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

4. ALCANCE

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 considerándose tener en cuenta los siguientes conceptos:

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

5. METODOLOGIA

La Oficina de Control Interno como responsable de la presentación de este informe y en atención a su *Rol de seguimiento y evaluación* y atendiendo a los lineamientos legales, realizó informe de austeridad para el cuarto trimestre a partir de la revisión y consolidación de la información registrada en los egresos contables que reposan en la División Financiera, para los meses de octubre, noviembre y diciembre vigencia 2016. Obtenida la información se revisó y consolidó con corte a 30 de diciembre de 2016.

6. RESULTADOS Y DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

La información que se presenta a continuación refleja el comportamiento de los gastos efectuados en los meses incluidos durante el cuarto trimestre de la vigencia 2016. La estructura del informe contiene el análisis relacionado en la variación de los valores en nomina, servicios públicos, telefonía fija, servicio de avantel, viáticos y combustible para el cuarto trimestre de la vigencia 2016.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

DESARROLLO DEL INFORME

**ADMINISTRACION DE 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 2016, presentó los siguientes gastos de personal asociados a la nómina:

GASTOS DE PERSONAL

MES DE OCTUBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 126.598.303,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ -
TOTAL	\$ 126.598.303,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 108.744.646,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 31.515.279,00
TOTAL	\$ 140.259.925,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 82.321.704,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 7.945.705,00
TOTAL	\$ 90.267.409,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA OCTUBRE	\$ 362.331.309,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

En Barrancabermeja
¡es posible!





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

MES DE NOVIEMBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 133.868.504,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ -
TOTAL	\$ 133.868.504,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 99.420.594,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 30.856.627,00
TOTAL	\$ 130.277.221,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 82.626.739,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 6.974.653,00
TOTAL	\$ 89.601.392,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA NOVIEMBRE	\$ 358.952.789,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

MES DE DICIEMBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 124.862.800,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	
TOTAL	\$ 124.862.800,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 109.638.165,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 32.594.917,00
TOTAL	\$ 142.233.082,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 53.540.444,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 3.179.997,00
TOTAL	\$ 56.720.441,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA DICIEMBRE	\$ 329.021.995,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

En Barrancabermeja
es posible!



Carrera 2 No. 50 – 25 Sector Comercial, Telefax 6 21 45 99 Barrancabermeja- Santander

Visítenos en Internet: www.transitobarrancabermeja.com.co

10-01.04.02

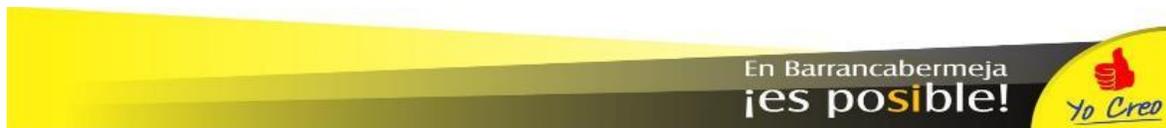
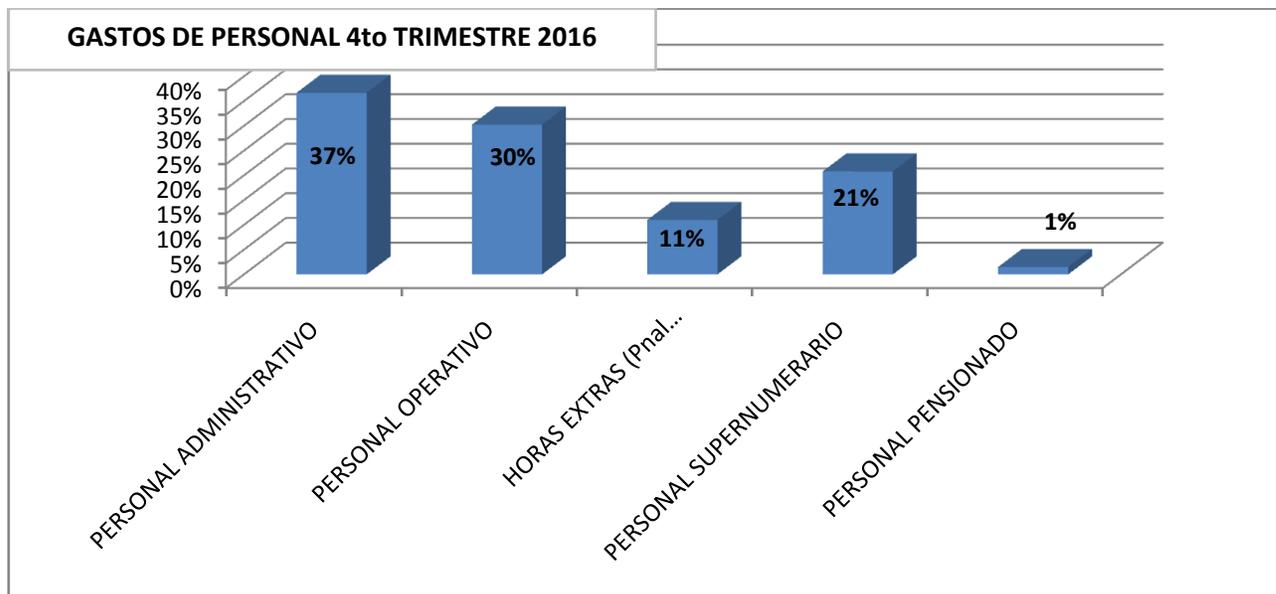


**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

GASTOS DE PERSONAL CUARTO TRIMESTRE

PERSONAL ITTB	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
PERSONAL ADMINISTRATIVO	126,598,303.00	133,868,504.00	124,862,800.00	385,329,607.00
PERSONAL OPERATIVO	108,744,646.00	99,420,594.00	109,638,165.00	317,803,405.00
HORAS EXTRAS (Pnal Operativo)	31,515,279.00	30,856,627.00	32,594,917.00	94,966,823.00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	82,321,704.00	82,626,739.00	53,540,444.00	218,488,887.00
HORAS EXTRAS (Pnal Operativo)	7,945,705.00	6,974,653.00	3,179,997.00	18,100,355.00
PERSONAL PENSIONADO	5,205,672.00	5,205,672.00	5,205,672.00	15,617,016.00
TOTAL NOMINA CUARTO TRIMESTRE	362,331,309.00	358,952,789.00	329,021,995.00	1,050,306,093.00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

COMPARATIVO 4TO TRIMESTRE VIGENCIA 2015 Y 2016 (Octubre, Noviembre y Diciembre)			
PERSONAL ITTB 2015	TOTAL 2015	TOTAL 2016	% VARIACION
PERSONAL ADMINISTRATIVO	309,226,737	385,329,607	24.6%
PERSONAL OPERATIVO	138,716,829	317,803,405	129.1%
HORAS EXTRAS (Pnal Operativo) Recargos Nocturnos, Dominicales	69,454,103	94,966,823	36.7%
PERSONAL SUPERNUMERARIO (Activo y Operativo)	165,924,547	218,488,887	31.7%
HORAS EXTRAS (Pnal Operativo) Recargos Nocturnos, Dominicales	33,301,803	18,100,355	-45.6%
PERSONAL PENSIONADO	14,626,782	15,617,016	6.8%
TOTAL NOMINA CUARTO TRIMESTRE	731,250,801	1,050,306,093	43.6%

En el cuadro comparativo entre las vigencias 2015 y 2016 correspondiente a los gastos de nómina, se observa una variación (aumento) del 43.6%, posiblemente por los siguientes motivos:

- ✓ La diferencia que se presenta en gran proporción en los gastos del personal operativo en un 129,1%, incluyendo las horas extras, dominicales y recargos, se puede manifestar que esto obedece a la vinculación de once (11) agentes de tránsito, nombrados en provisionalidad en Diciembre de 2015.
- ✓ Igualmente por la necesidad del servicio se vinculo personal supernumerario entre administrativos y operativos, en referencia a las horas extras de los operativos supernumerarios, se observa una disminución del 45.6%.
- ✓ El aumento del 24,6%, que se observa en la nomina administrativa, obedece a la vinculación provisional del Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno Disciplinario, Profesional de Cobro Coactivo y al Inspector de Policía, igualmente por la necesidad del servicio.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES

HONORARIOS	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	\$ 32,500,000.00	\$ 41,000,000	\$ 35,766,650	\$109,266,650

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

COMPARATIVO REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES 2015/2016			
	2015	2016	% VARIACION
RUBRO PRESUPUESTAL (FUNCIONAMIENTO)	113.900.000	109.266.650	-4%

La remuneración por servicios técnicos y profesionales (Prestación de servicios Profesionales), vinculados en la entidad por el rubro de funcionamiento, se evidencia una **disminución en la vigencia 2016**, en referencia con la vigencia 2015, **del 4%**.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

SERVICIOS PÚBLICOS

AGUA

SEDE /MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL SEDE
ITTB	\$ 167.979,00	\$ 125.750,00	\$ 122.865,00	\$ 416.594,00
ARCHIVO	\$ 18.102,00	\$ 36.744,00	\$ 56.665,00	\$ 111.511,00
GUARDIA	\$ 98.798,00	\$ 132.427,00	\$ 115.534,00	\$ 346.759,00
TOTAL MES	\$ 284.879,00	\$ 294.921,00	\$ 295.064,00	\$ 874.864,00

COMPARATIVO

SEDE /MES	TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE	% VARIACION
ITTB	\$ 1.113.327,00	\$ 416.594,00	-62%
ARCHIVO	\$ 57.932,00	\$ 111.511,00	+48%
GUARDIA	\$ 326.040,00	\$ 346.759,00	+6%
TOTAL MES	\$ 1.811.497,00	\$ 874.864,00	-51%

El servicio de agua para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 presentó un consumo total por valor de **\$874.864, 00**. El cual en relación con el trimestre anterior se presentó disminución significativa en el servicio de agua en un 51%





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

ENERGIA

SEDE /MES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL SEDE
ITTB	\$ 6.707.502,00	\$ 6.194.866,00	\$ 6.567.198,00	\$ 19.469.566,00
ARCHIVO	\$ 675.632,00	\$ 664.028,00	\$ 758.127,00	\$ 2.097.787,00
GUARDIA	\$ 2.467.396,00	\$ 2.175.012,00	\$ 2.432.227,00	\$ 7.074.635,00
TOTAL MES	\$ 9.850.530,00	\$ 9.033.906,00	\$ 9.757.552,00	\$ 28.641.988,00

COMPARATIVO

SEDE /MES	TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE	% VARIACION
ITTB	\$ 21.967.279,00	\$ 19.469.566,00	-11%
ARCHIVO	\$ 2.554.147,00	\$ 2.097.787,00	-17%
GUARDIA	\$ 7.625.108,00	\$ 7.074.635,00	-7%
TOTAL MES	\$ 32.146.534,00	\$ 28.641.988,00	-11%

En lo que respecta al consumo total (archivo, guardia, y edificio administrativo) por servicio de energía para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 se observó una disminución del 11% en comparación con el trimestre anterior.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

TELEFONIA FIJA

LINEAS MOVISTAR	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
6223474	\$ 116.092,00	\$ 95.478,00	\$ 95.478,00	\$ 307.048,00
6214599	\$ 39.583,00	\$ 36.627,00	\$ 36.627,00	\$ 112.837,00
6228685	\$ 119.859,00	\$ 118.954,00	\$ 118.954,00	\$ 357.767,00
6113142	\$ 106.968,00	\$ 94.308,00	\$ 94.308,00	\$ 295.584,00
TOTAL MES	\$ 382.502,00	\$ 345.367,00	\$ 345.367,00	\$ 1.073.236,00

LINEAS EDATEL	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
6021930	\$ 52.580,00	\$ 52.580,00	\$ 52.580,00	\$ 157.740,00
6021866	\$ 114.569,00	\$ 111.878,00	\$ 137.285,00	\$ 363.732,00
6021932	\$ 95.669,00	\$ 81.686,00	\$ 85.028,00	\$ 262.383,00
6027896	\$ 220.438,00	\$ 220.438,00	\$ 219.899,00	\$ 660.775,00
TOTAL MES	\$ 483.256,00	\$ 466.582,00	\$ 494.792,00	\$ 1.444.630,00

TOTAL CONSUMO CUARTO TRIMESTRE	\$ 2.517.866,00
---------------------------------------	------------------------

COMPARATIVO

TERCER TRIMESTRE	CUARTO TRIMESTRE	% VARIACION
\$ 2.441.772,00	\$ 2.517.866,00	+3%

Como se puede observar se evidencio para el cuarto trimestre un pequeño aumento del 3% en el consumo por concepto de servicio telefónico comparado con el trimestre anterior.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

SERVICIO DE AVANTEL

AVANTEL	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	\$ 566.089,00	\$ 602.345,00	\$ 602.136,00

Como se evidencia en el cuadro, 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.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

VIATICOS	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	\$ 2.934.476,00	\$ 1.546.684,00	\$ -

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

Para el cuarto trimestre de la vigencia 2016, los gastos por viáticos obedecieron al cumplimiento de diligencias de orden administrativo, evidenciándose para el mes de diciembre que no hubo gasto al respecto.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

**MATERIALES Y SUMINISTRO
COMPRA DE COMBUSTIBLE**

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, legaliza el día ocho (8) de abril de 2016 el contrato de suministro No 048-15 a nombre de José Miguel Ramírez Sanabria, cuyo objeto es: “Suministro de combustible para los vehículos y motocicletas que conforman el parque automotor de la ITTB” por valor de \$163.198.491, 00.

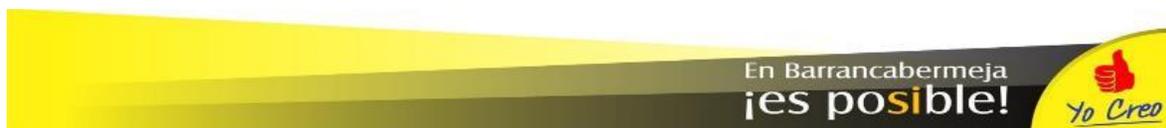
Para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 se evidenció lo siguiente:

COMBUSTIBLE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	\$ 7.682.320,00	\$ 7.041.916,00	\$ 7.450.676,00

Se observo una disminución en los meses de noviembre y diciembre en referencia con el mes de octubre.

COMPARATIVO TERCER Y CUARTO TRIMESTRE 2016			
TERCER PERIODO 2016	VALOR PAGADO	CUARTO PERIODO 2016	VALOR PAGAGO
JULIO	\$6.412.501,00	OCTUBRE	\$7.682.320,00
AGOSTO	\$8.153.771,00	NOVIEMBRE	\$7.041.916,00
SEPTIEMBRE	\$6.538.986,00	DICIEMBRE	\$7.450.676,00
TOTAL	\$21.105.258,00	TOTAL	\$22.174.912,00

Se observa para el cuarto trimestre de la vigencia 2016 en comparación con el tercer trimestre, un aumento en los pagos por suministro de combustible en un 4,8%.





**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con lo anteriormente expuesto, la Oficina Asesora de Control Interno, para este trimestre, en comparación con el trimestre anterior, evidenció lo siguiente:

- Disminución en el servicio de agua en un 51%.
- Aumento en el servicio telefónico en un 3%
- Disminución en el servicio de energía en un 11%
- Aumento en el consumo de combustible en un 4,8%

Se recomienda:

1. Dar continuidad a capacitaciones a los funcionarios en políticas de austeridad en el gasto público para la ITTB. (ahorro de energía y agua y control de llamadas telefónicas)
2. Fomentar a los funcionarios públicos el autocontrol, incluyendo la política de ahorro con el fin de disminuir los gastos en la entidad fomentando la austeridad en el gasto público.

