



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

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

**PERIODO
JULIO A SEPTIEMBRE**

**BARRANCABERMEJA
2016**





INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO TERCER 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

Tercer trimestre (julio, agosto y septiembre) de la vigencia 2016.

2. OBJETIVO

Efectuar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de la entidad para el tercer 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

4. ALCANCE





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

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto para el tercer 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 tercer 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 julio, agosto y septiembre.

Obtenida la información se revisó y consolidó con corte a 30 de septiembre 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 tercer 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 tercer 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 julio a septiembre de la vigencia 2016, presentó los siguientes gastos de personal asociados a la nómina:

GASTOS DE PERSONAL

MES DE JULIO

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 117.573.989,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ -
TOTAL	\$ 117.573.989,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 105.255.768,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 37.720.090,00
TOTAL	\$ 142.975.858,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 94.146.298,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 8.876.898,00
TOTAL	\$ 103.023.196,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA JULIO	\$ 368.778.715,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA





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

MES DE AGOSTO

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 128.118.973,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ -
TOTAL	\$ 128.118.973,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 104.252.808,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 29.526.262,00
TOTAL	\$ 133.779.070,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 82.457.631,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 6.487.431,00
TOTAL	\$ 88.945.062,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA AGOSTO	\$ 356.048.777,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

MES DE SEPTIEMBRE

PERSONAL ITTB	GASTO NOMINA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 125.216.073,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ -
TOTAL	\$ 125.216.073,00
PERSONAL OPERATIVO	\$ 107.256.354,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 24.011.163,00
TOTAL	\$ 131.267.517,00
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 77.292.594,00
RECARGO NOCTURNO, DOMINICALES Y FESTIVOS	\$ 6.956.424,00
TOTAL	\$ 84.249.018,00
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672,00
TOTAL	\$ 5.205.672,00
TOTAL NOMINA SEPTIEMBRE	\$ 345.938.280,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

En Barrancabermeja
es posible!



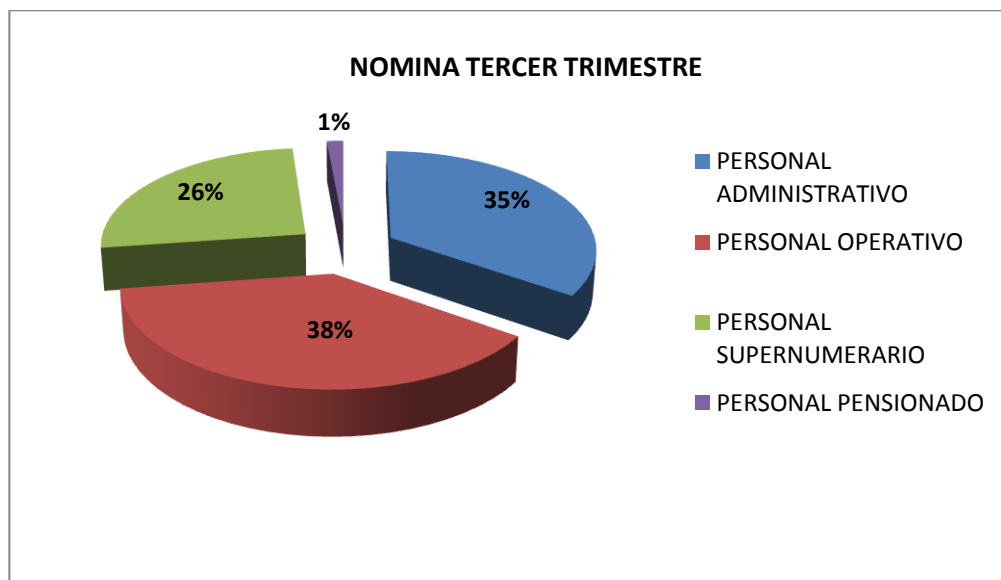


**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

GASTOS DE PERSONAL TERCER TRIMESTRE

PERSONAL ITTB	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 117.573.989	\$ 128.118.973	\$ 125.216.073	\$ 370.909.035
PERSONAL OPERATIVO	\$ 142.975.858	\$ 133.779.070	\$ 131.267.517	\$ 408.022.445
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 103.023.196	\$ 88.945.062	\$ 84.249.018	\$ 276.217.276
PERSONAL PENSIONADO	\$ 5.205.672	\$ 5.205.672	\$ 5.205.672	\$ 15.617.016
TOTAL NOMINA	\$ 368.778.715	\$ 356.048.777	\$ 345.938.280	\$ 1.070.765.772

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

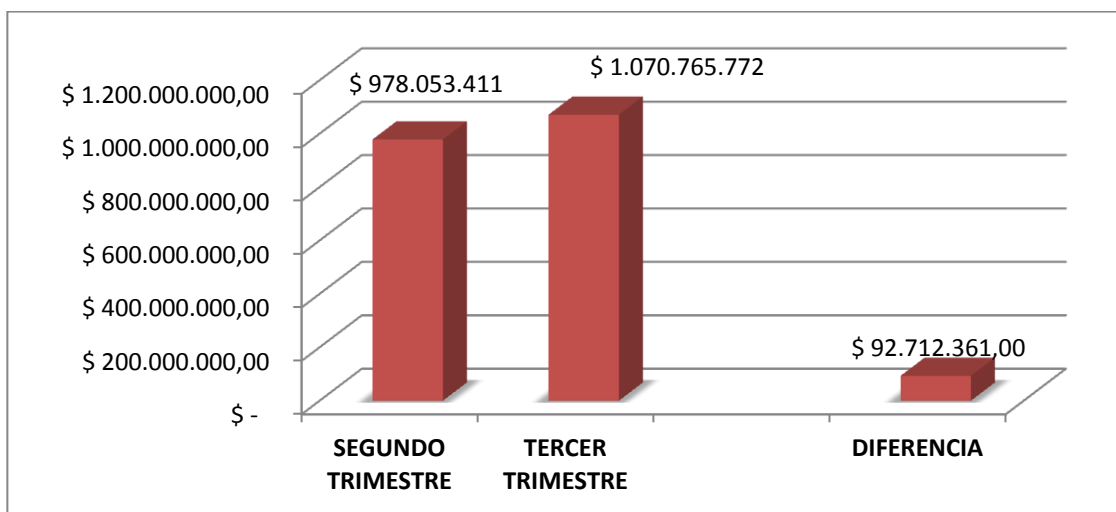




**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

COMPARATIVO SEGUNDO Y TERCER TRIMESTRE

PERSONAL ITTB	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	% DIFERENCIA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 344.389.916	\$ 370.909.035	8%
PERSONAL OPERATIVO	\$ 389.776.858	\$ 408.022.445	5%
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 228.269.621	\$ 276.217.276	21%
PERSONAL PENSIONADO	\$ 15.617.016	\$ 15.617.016	0%
TOTAL NOMINA	\$ 978.053.411	\$ 1.070.765.772	9%



La gráfica nos demuestra que se evidencia un incremento por valor de \$92.712.361, el aumento entre el segundo y tercer trimestre, obedece a las prestaciones sociales, incremento salarial, recargos, y personal vinculado por la necesidad del servicio (supernumerario).





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

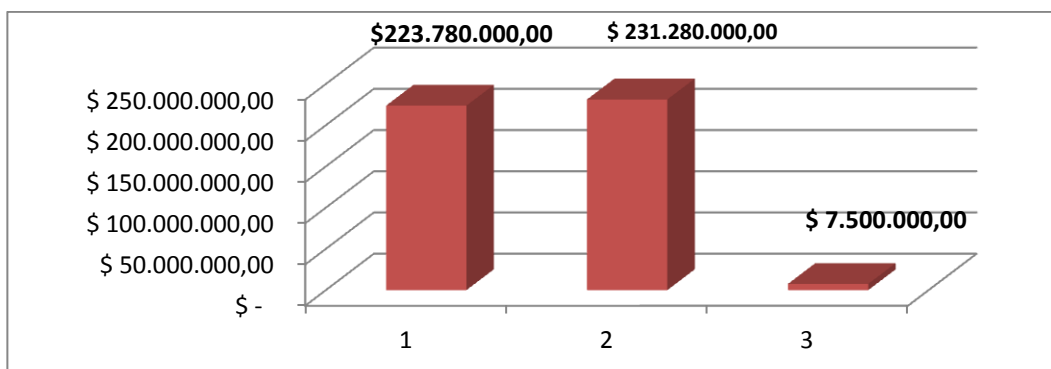
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES

PERSONAL ITTB	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES (funcionamiento)	\$ 65.690.000	\$ 71.660.000	\$ 93.930.000

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

COMPARATIVO SEGUNDO Y TERCER TRIMESTRE 2016

	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	DIFERENCIA	%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES (funcionamiento)	\$ 223.780.000,00	\$ 231.280.000,00	\$ 7.500.000,00	3%



La remuneración por servicios técnicos y profesionales, presentó un incremento entre los meses del mismo trimestre, como se puede evidenciar entre los meses de julio y septiembre, con un 42%. En referencia a los dos trimestres se observa un incremento del 3%.





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

SERVICIOS PÚBLICOS

AGUA

SEDE /MES	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
ITTB	\$ 690.078,00	\$ 205.860,00	\$ 217.389,00	\$ 1.113.327,00
ARCHIVO	\$ 16.787,00	\$ 21.396,00	\$ 19.749,00	\$ 57.932,00
GUARDIA	\$ 101.269,00	\$ 96.327,00	\$ 128.444,00	\$ 326.040,00
TOTAL MES	\$ 808.134,00	\$ 323.583,00	\$ 365.582,00	\$ 1.497.299,00

COMPARATIVO

SEDE /MES	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	% VARIACION
ITTB	\$ 1.564.605,00	\$ 1.113.327,00	-29%
ARCHIVO	\$ 48.480,00	\$ 57.932,00	+16%
GUARDIA	\$ 198.412,00	\$ 326.040,00	+39%
TOTAL MES	\$ 1.811.497,00	\$ 1.497.299,00	-17%

El servicio de agua para el tercer trimestre de la vigencia 2016 presentó un consumo total por valor de **\$1.497.299, 00**. El cual en relación con el trimestre anterior se presentó **una disminución** en el servicio de agua en un **17%**.





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

ENERGIA

SEDE /MES	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
ITTB	\$ 8.337.413,00	\$ 6.138.430,00	\$ 7.491.436,00	\$ 21.967.279,00
ARCHIVO	\$ 943.936,00	\$ 818.356,00	\$ 791.855,00	\$ 2.554.147,00
GUARDIA	\$ 2.648.065,00	\$ 2.389.521,00	\$ 2.587.522,00	\$ 7.625.108,00
TOTAL MES	\$ 11.929.414,00	\$ 9.346.307,00	\$ 10.870.813,00	\$ 32.146.534,00

COMPARATIVO

SEDE /MES	SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	% VARIACION
ITTB	\$ 17.594.874,00	\$ 21.967.279,00	+20%
ARCHIVO	\$ 2.034.344,00	\$ 2.554.147,00	+21%
GUARDIA	\$ 7.214.485,00	\$ 7.625.108,00	+5%
TOTAL MES	\$ 26.843.703,00	\$ 32.146.534,00	+16%

En lo que respecta al consumo total (archivo, guardia, y edificio administrativo), por servicio de energía para el tercer trimestre de la vigencia 2016, se observó un **aumento del 16%** en comparación con el trimestre anterior, como se observa en el cuadro.





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

TELEFONIA FIJA

LINEAS MOVISTAR	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
6223474	\$ 71.684,00	\$ 127.572,00	\$ 75.668,00	\$ 274.924,00
6214599	\$ 58.907,00	\$ 82.124,00	\$ 35.999,00	\$ 177.030,00
6228685	\$ 105.000,00	\$ 120.505,00	\$ 119.859,00	\$ 345.364,00
6113142	\$ 110.490,00	\$ 103.065,00	\$ 101.122,00	\$ 314.677,00
TOTAL MES	\$ 346.081,00	\$ 433.266,00	\$ 332.648,00	\$ 1.111.995,00

LINEAS EDATEL	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL TRIMESTRE
6021930	\$ 52.580,00	\$ 52.580,00	\$ 52.580,00	\$ 157.740,00
6021866	\$ 103.519,00	\$ 102.892,00	\$ 114.569,00	\$ 320.980,00
6021932	\$ 38.370,00	\$ 55.884,00	\$ 95.669,00	\$ 189.923,00
6027896	\$ 220.258,00	\$ 220.438,00	\$ 220.438,00	\$ 661.134,00
TOTAL MES	\$ 414.727,00	\$ 431.794,00	\$ 483.256,00	\$ 1.329.777,00

TOTAL CONSUMO TERCER TRIMESTRE	\$	2.441.772,00
---------------------------------------	-----------	---------------------

COMPARATIVO

SEGUNDO TRIMESTRE	TERCER TRIMESTRE	% VARIACION
\$ 3.331.449,00	\$ 2.441.772,00	-26%

Como se puede observar se evidencio para el tercer trimestre **una disminución del 26%** en el pago por concepto de servicio telefónico comparado con el trimestre anterior.





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

COMPARATIVO SERVICIOS PUBLICOS

CONCEPTO	2DO TRIMESTRE	3ER TRIMESTRE	% VARIACION
AGUA	\$ 1.811.497,00	\$ 1.497.299,00	-17%
LUZ	\$ 26.843.703,00	\$ 32.146.534,00	+16%
TELEFONO	\$ 3.331.449,00	\$ 2.441.772,00	-26%

Como se observa en el cuadro anterior para este trimestre se presento una disminución en los servicios de agua y teléfono, mientras que el servicio de energía presento un aumento en el consumo del 16%

SERVICIO DE AVANTEL

AVANTEL	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
	\$ 684.421,00	\$ 630.865,00	\$ 565.532,00

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.

SERVICIOS DE INTERNET

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
INTERNET	\$263.781,00	\$263.781,00	\$263.781,00





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

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 sesenta y tres mil setecientos ochenta y un pesos (\$263.781).

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
VIATICOS	\$935.643,00	\$4.737.651,00	\$1.392.684,00

FUENTE: DIVISION FINANCIERA

Para el tercer trimestre de la vigencia 2016, los gastos por viáticos obedecieron al cumplimiento de diligencias de orden administrativo.





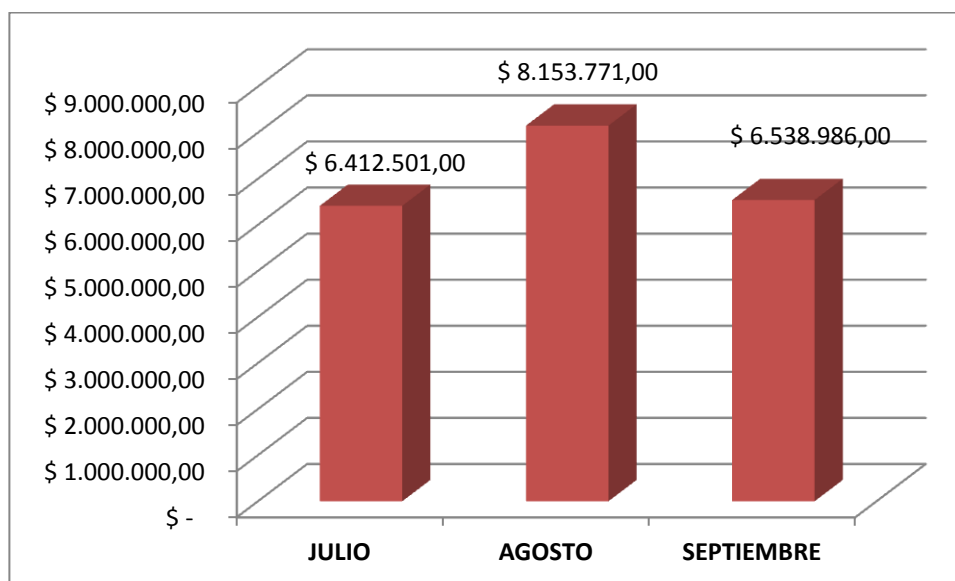
**INSPECCIÓN DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE
BARRANCABERMEJA**
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

**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, oo.

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

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
COMBUSTIBLE	\$6.412.501,00	\$8.153.771,00	\$6.538.986,00	\$21.105.258,00



Se observo **un aumento** en el consumo en el mes de agosto.





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

A continuación se presenta un comparativo por este concepto con respecto al segundo y tercer trimestre.

VIGENCIA 2016	VALOR PAGADO	VIGENCIA 2016	VALOR PAGAGO
ABRIL	\$5.679.662,00	JULIO	\$6.412.501,00
MAYO	\$7.756.489,00	AGOSTO	\$8.153.771,00
JUNIO	\$6.450.119,00	SEPTIEMBRE	\$6.538.986,00
TOTAL	\$19.886.270,00	TOTAL	\$21.105.258,00

Se observa para el tercer trimestre de la vigencia 2016 en comparación con el segundo trimestre, **un aumento** en los pagos por suministro de combustible en un **6%**.





**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 17%.
- Disminución en el servicio telefónico en un 26%
- Incremento en el servicio de energía en un 16%
- Incremento en el consumo de combustible en un 6%
- Incremento por servicios técnicos y profesionales del 3%, entre el segundo y tercer trimestre.

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)
2. Ahorro de Energía (apagando las luces y desconectando los equipos de cómputo en los tiempos de receso laboral); cerrar llaves de agua y utilizar racionalmente el servicio telefónico entre otros), así mismo procurar que el uso de servicio telefónico se hará solo para diligencias de carácter laboral.
3. Fomentar a los funcionarios públicos el autocontrol, incluyendo la política de ahorro en todos los campos.

MARINELA REYES B
Elaboró

SANDRA LINEY ALHUCEMA AREVALO
Revisó

