INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO
JULIO – SEPTIEMBRE 2019



Neiva
LA RAZÓN DE TODOS
- Gobierno Transparente -

Municipio de Neiva

SETP
SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO

SANDRA LILIANA REY CAICEDO
CONTRATISTA DE CONTROL INTERNO DEL SETP TRANSFEDERAL S.A.S.
NEIVA - HUILA

SETP
SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO
SETP TRASNFEDERAL S.A.S.

El área de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el 1 de julio a 30 de septiembre de 2019.

MARCO NORMATIVO

Decreto 1737 de 1998. "*Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público".*

Decreto 26 de 1998. "por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".

Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998". En el cual indica:

"Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedaría así":

"ARTÍCULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.

Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al jefe del organismo.

En todo caso, será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, velar por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas.

El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares".

OBJETIVO: Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, expedidas por el Gobierno Nacional, el cumplimiento de políticas de eficiencia y autoridad, normas internas, indicadores, controles y demás mecanismos que posibilitan la austeridad en el gasto Público para el cuarto trimestre comprendido de julio a septiembre de 2019.

RELACIÓN DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2018 VS 4to TRIMESTRE 2019
SERVICIOS PÚBLICOS

CONCEPTO	3er TRIMESTRE 2018 (Julio – Septiembre)	3er TRIMESTRE 2019 (Julio – Septiembre)	Diferencia	% de Variación
TELÉFONO	$ 0	$ 0	$ 0	Sin Variación
ENERGÍA ELÉCTRICA	$ 0	$ 0	$ 0	Sin Variación
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	$ 0	$ 0	$ 0	Sin Variación
	$ 0	$ 0	$ 0	Sin Variación

Fuente: Información suministrada por el Área de Gestión Administrativa y Financiera - Contabilidad

La entidad continua funcionando en la carrera 5 A No. 38 – 61 en las instalaciones del Centro de Control de Tráfico, segundo piso Central Minorista de Neiva "MERCANEIVA" en comodato, por tal razón no presenta gastos por concepto de arrendamiento y servicios públicos.

RELACIÓN DE GASTOS 3er TRIMESTRE 2018 VS 3er TRIMESTRE 2019
GASTOS DE PERSONAL

En la siguiente tabla se observa el comportamiento de los rubros de gastos de personal de manera general. Los valores positivos significan aumento y los valores negativos disminucion del gasto.

CONCEPTO	3er Trimestre 2018 (Julio - Septiembre)	3er Trimestre 2019 (Julio - Septiembre)	Diferencia	% de Variación
SUELDO DEL PERSONAL	$ 19,588,713	$ 20,897,565	$ 1,308,852	7%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	$ 3,917,742	$ 4,178,912	$ 261,170	7%
PRIMA DE VACACIONES	$ 1,074,233	$ 1,107,760	$ 33,527	3%
PRIMA DE NAVIDAD	$ 2,162,388	$ 2,305,048	$ 142,660	7%
PRIMA DE SERVICIOS	$ 1,253,541	$ 1,096,833	$ (156,708)	-13%
VACACIONES	$ 1,314,747	$ 1,403,162	$ 88,415	7%
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE ECREACIÓN	$ 72,550	$ 116,081	$ 43,531	60%
BONIFICACIONES	$ 408,099	$ 609,426	$ 201,327	49%
CESANTÍAS	$ 2,342,589	$ 2,491,595	$ 149,006	6%
INTERESES A LAS CESANTÍAS	$ 281,112	$ 298,992	$ 17,880	6%
VIÁTICOS	$ 3,830,624	$ 6,241,595	$ 2,410,971	63%
GASTOS DE VIAJE	$ 7,684,010	$ 9,998,350	$ 2,314,340	30%
CAPACITACIÓN	$ -	$ -	$ -	0%
APORTES A CAJA DE COMPENSACIÓN	$ 783,549	$ 823,500	$ 39,951	5%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	$ -	$ -	$ -	0%
COTIZACIONES A RIESGOS	$ 102,252	$ 107,700	$ 5,448	5%
COTIZACIONES A ENTIDADES	$ 2,350,647	$ 2,470,500	$ 119,853	5%
APORTES AL ICBF	$ -		$ -	0%
APORTES AL SENA	$ -		$ -	0%
	$ 47,166,796	**$ 54,147,019**	**$ 6,980,223**	**15%**

Fuente: Área de Gestión Administrativa y Financiera - Contabilidad

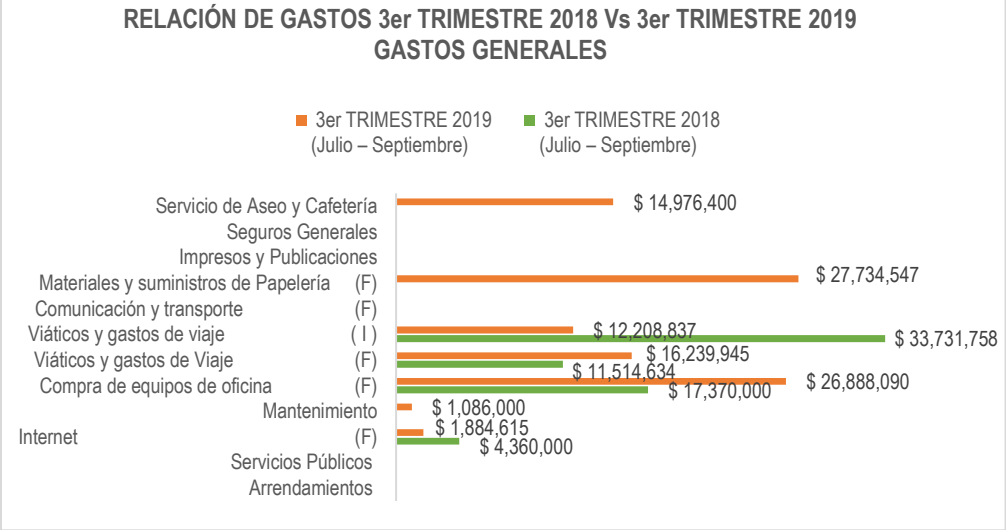
De acuerdo a la tabla el rubro que represento el mayor porcentaje de incremento comparado entre el tercer trimestre del el año 2018 y 2019 es el rubro de **viáticos,** en un 63% y por un valor de $6.241.595 pesos.

RELACIÓN DE GASTOS 3er TRIMESTRE 2018 Vs 3er TRIMESTRE 2019 - GASTOS GENERALES

En la siguiente tabla se observa el comportamiento de los rubros de Gastos Generales. Los valores positivos significan aumento y los valores negativos disminución del gasto.

CONCEPTO	3er TRIMESTRE 2018 (Julio – Septiembre)	3er TRIMESTRE 2019 (Julio – Septiembre)	Variación $	Incremento o Reducción %
Arrendamientos				0%
Servicios Públicos				0%
Internet (F)	$ 4,360,000	$ 1,884,615	$ (2,475,385)	-57%
Mantenimiento		$ 1,086,000	$ 1,086,000	100%
Compra de equipos de oficina (F)	$ 17,370,000	$ 26,888,090	$ 9,518,090	0%
Viáticos y gastos de Viaje (F)	$ 11,514,634	$ 16,239,945	$ 4,725,311	41%
Viáticos y gastos de viaje (I)	$ 33,731,758	$ 12,208,837	$ (21,522,921)	-64%
Comunicación y transporte (F)				0%
Materiales y suministros de Papelería (F)		$ 27,734,547	$ 27,734,547	100%
Impresos y Publicaciones				0%
Seguros Generales				0%
Servicio de Aseo y Cafetería		$ 14,976,400	$ 14,976,400	100%
TOTAL	$ 66,976,392	$ 101,018,434	$ 34,042,042	51%

Fuente: información suministrada por el proceso de Gestión Administrativa y Financiera - Contabilidad



- La grafica anterior se puede observar que se refleja un incremento por el concepto de Materiales y Suministro de Papelería debido a que durante este periodo la empresa DISTRESCOBAR S.A.S paso las facturas venta con periodos acumulados.

- La entidad celebro para esta vigencia un contrato con la empresa Industrias Químicas Azoroquen Ltda. – ASPROQUIN LTDA, la prestación de servicio integral de aseo y cafetería (insumos, elementos y recurso humano) para las instalaciones del SETP TRANSFEDERAL S.A.S bajo el esquema de proveeduría integral (OUTSOUROCING), en la tabla se observa un incremento por un valor de $14.346.550 comparado con el segundo trimestre del año 2018 debido a que durante este periodo la empresa ASPROQUIN LTDA paso las facturas de venta con periodos acumulados.

- Durante el periodo evaluado se observó el pago por un valor de $26.888.090, por la adquisición un escáner, registrado en la cuenta contable No. 1665 – Muebles, Enseres y Equipo de Oficina.

CONTRATACIÓN POR SERVICIOS PROFESIONALES III TRIMESTRE 2019

MES	CONTRATOS SUCRITOS	
	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN
JULO		$ 370,000,000
AGOSTO	$ 40,000,000	
SEPTIEMBRE		
TOTAL	**$ 40,000,000**	**$ 370,000,000**

Fuente: Área Jurídica y Contratación

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva, durante el 3er trimestre del 2019, celebro 3 contratos por valor de $410.000.000 de los cuales, con recursos de funcionamiento fue uno (01) contrato de suministros por valor de $40.000.000 y con recursos de inversión dos (02) contratos por valor de $370.000.000.

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva S.A.S, continúa con la ejecución de acciones que propenden por el cumplimiento de la política Cero Papel:

- A través del correo electrónico y grupos internos de WhatsApp se remite información relacionada con las actividades que se vienen desarrollando en la entidad, lo que reduce significativamente el uso del papel.

- En los informes y comunicaciones que se presentan en impresión a doble cara, además se promueve la reutilización del papel.

- En el Boletín INFO-SETP, publicación mensual dirigida a los funcionarios y colaboradores del SETP, se presentan notas para la conservación del medio ambiente.

- La información del Sistema Integrado de Gestión se encuentra publicada en la carpeta compartida (SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN), el usuario para acceder a consultar es: **publico** y la contraseña: **Setp2017**; puede ser consultada por funcionarios y colaboradores del SETP.

- En la página web del SEP se publica información de interés a todos los clientes internos y externos de la entidad.

- Por medio del área de comunicaciones se publican en redes sociales temas de interés general.

- La entidad está generando cultura ciudadana.

- Los informes de ejecución de los contratos de prestación de servicios, permiten evidenciar que los contratistas cumplen con sus obligaciones contractuales.

RECOMENDACIONES:

De acuerdo al informe presentado se evidencia una buena práctica de uso de los recursos con los cuales cuenta la entidad, sin embargo la Oficina de Control Interno recomienda que se sigan implementando acciones en pro del ahorro que conlleven a la optimización de los mismos.

- Crear conciencia de la utilización de la utilización del correo electrónico para el manejo de información interna y que no requiera ser impresa evitando de esta forma el consumo innecesario de papel y tinta (Tóner).



- Controlar que las legalizaciones de los viáticos y gastos de viaje se realicen conforme a la Resolución No. 063 del 20 de junio de 2019 "Por medio de la cual se adoptan las escalas de viáticos y gastos de viaje para funcionarios y contratistas".

- Se recomienda fomentar una cultura que cumpla con las políticas de Austeridad del Gasto al interior de la entidad.

- Realizar campaña de ahorro de energía.



Atentamente,

(Original Firmado)
SANDRA LILIANA REY CAICEDO
Contratista de Control Interno

Anexo: Informe de Austeridad tres (03) folios
Cuestionario Servicios Administrativos un (1) folio.
Formato No. 1 Contratos Suscritos de Prestación de Servicios Personales Un (01) folios.
Formato No. 2 Viáticos Un (01) folios.