INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO OCTUBRE – DICIEMBRE 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 octubre a 31 de diciembre 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 octubre a diciembre 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 4to TRIMESTRE 2018 VS 4to 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	4to Trimestre 2018 (Octubre - Diciembre)	4to Trimestre 2019 (Octubre - Diciembre)	Diferencia	% de Variación
SUELDO DEL PERSONAL	$ 23.576.973	$ 23.982.435	$ 405.462	2%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	$ 4.715.394	$ 4.796.482	$ 81.088	2%
INDEMNIZACIONES	$ 6.093.331	$ 6.426.876	$ 333.545	5%
PRIMA DE VACACIONES	$ 1.238.505	$ 1.354.212	$ 115.707	9%
PRIMA DE NAVIDAD	$ 2.561.907	$ 2.734.563	$ 172.656	7%
PRIMA DE SERVICIOS	$ 1.096.145	$ 1.138.722	$ 42.577	4%
VACACIONES	$ 2.149.090	$ 2.333.684	$ 184.594	9%
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	$ 130.987	$ 133.902	$ 2.915	2%
BONIFICACIONES	$ 1.898.351	$ 594.911	$ (1.303.440)	-69%
CESANTÍAS	$ 2.759.768	$ 2.984.604	$ 224.836	8%
INTERESES A LAS CESANTÍAS	$ 331.168	$ 358.150	$ 26.982	8%
VIÁTICOS	$ 6.005.131	$ 2.196.381	$ (3.808.750)	-63%
GASTOS DE VIAJE			$ -	0%
CAPACITACIÓN			$ -	0%
APORTES A CAJA DE COMPENSACIÓN	$ 943.232	$ 960.100	$ 16.868	2%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL			$ -	0%

COTIZACIONES A RIESGOS	$ 123.971	$ 125.700	$ 1.729	1%
PENSIÓN	$ 2.829.661	$ 2.877.500	$ 47.839	2%
APORTES AL ICBF	$ -		$ -	0%
APORTES AL SENA	$ -		$ -	0%
	$ 56.453.614	**$ 52.998.222**	**$ (3.455.392)**	**-6%**

Fuente: Área de Gestión Administrativa y Financiera - Contabilidad

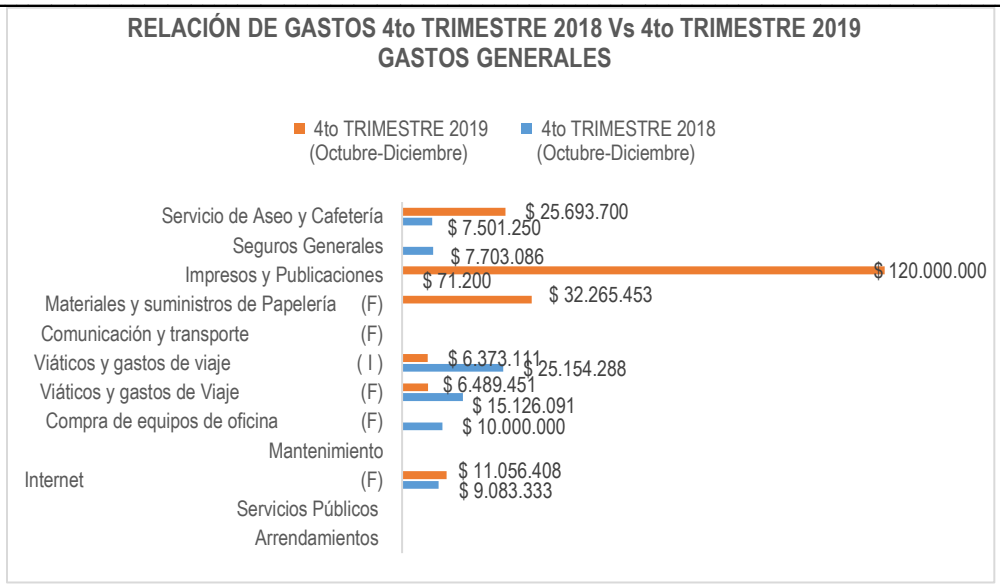
De acuerdo a la tabla el rubro que represento el mayor porcentaje de disminución comparado entre el cuarto trimestre del el año 2018 y 2019 es el rubro de **bonificaciones,** en un 69% y por un valor de $1.303.440 pesos.

RELACIÓN DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2018 Vs 4to 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	4to TRIMESTRE 2018 (Octubre-Diciembre)	4to TRIMESTRE 2019 (Octubre-Diciembre)	Variación $	Incremento o Reducción %
Arrendamientos				0%
Servicios Públicos				0%
Internet (F)	$ 9.083.333	$ 11.056.408	$ 1.973.075	22%
Mantenimiento				
Compra de equipos de oficina (F)	$ 10.000.000		$ (10.000.000)	-100%
Viáticos y gastos de Viaje (F)	$ 15.126.091	$ 6.489.451	$ (8.636.640)	-57%
Viáticos y gastos de viaje (I)	$ 25.154.288	$ 6.373.111	$ (18.781.177)	-75%
Comunicación y transporte (F)				
Materiales y suministros de pelaría (F)		$ 32.265.453	$ 32.265.453	100%
Impresos y Publicaciones	$ 71.200	$ 120.000.000	$ 119.928.800	168439%
Seguros Generales	$ 7.703.086		$ (7.703.086)	-100%
Servicio de Aseo y Cafetería	$ 7.501.250	$ 25.693.700	$ 18.192.450	243%
TOTAL	$ 74.639.248	$ 201.878.123	$ 127.238.875	170%

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 Impresos y Publicaciones debido a que durante este periodo la empresa SOLUCIONES INTEGRALES INTERNACIONALES S.A.S emitió 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 una disminución del 243% comparado con el cuarto trimestre del año 2018 debido a que durante para este periodo la empresa ASPROQUIN LTDA ya se estaba agotando el valor a solicitar de suministro de elementos de aseo.

CONTRATACIÓN POR SERVICIOS PROFESIONALES IV TRIMESTRE 2019

MES	CONTRATOS SUCRITOS	
	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN
OCTUBRE		
NOVIEMBRE		
DICIEMBRE		$ 199.999.999
TOTAL	**$ 0**	**$ 199.999.999**

Fuente: Área Jurídica y Contratación

El Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva, durante el 4to trimestre del 2019, celebro 1 contrato por valor de $199.999.999 por el rubro de Inversión con la empresa UNIÓN TEMPORAL SETP GESTIÓN DOCUMENTAL.

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".

- En aras de buscar economía, se recomienda comprar los tiquetes aéreos con anticipación y en clase económica.

- 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,

SANDRA LILIANA REY CAICEDO
Contratista de Control Interno

Anexo: Informe de Austeridad tres (04) 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.

CUESTIONARIO

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

ENTIDAD: SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA S.A.S.
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO: SANDRA LILIANA REY CAICEDO
(o quien naga sus veces)
PERIODO REPORTADO: **TRIMESTRE** IV **AÑO** 2019

	SI	NO
A.- Se ordenaron gastos por concepto de relaciones públicas, afiliación o pago de cuotas a clubes sociales o cuotas de		X
B.- Se ordenaron gastos por concepto de alojamiento y/o alimentación?		X
C.- Se ordenaron gastos para la realización de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones institucionales?		X
D.- Se celebraron órdenes de servicio por concepto de impresión, suministro y/o utilización de tarjetas de navidad, tarjetas		X
E.- Se asignaron códigos internos de control para las llamadas internacionales, nacionales y a líneas celulares?	N/A	N/A
F.- Se efectúa el cobro de llamadas realizadas de teléfonos fijos, diferentes a las relacionadas con la función institucional?	N/A	N/A
G.- Existe reglamentación interna de asignación, manejo y control para el uso de teléfonos celulares?	N/A	N/A
H.- Existe reglamentación interna de asignación de vehículos oficiales?	N/A	N/A
I.- Se ordenaron gastos de mantenimiento o reparación locativas?		X
J.- Se adquirieron bienes inmuebles para el servicio de la Entidad?		X

LOS SIGUIENTES VALORES SE PRESENTAN EN: PESOS COLOMBIANOS **GASTOS GENERALES ***

CONCEPTO	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Internet (Funcionamiento)	$ 5.653.845	$ 1.884.615	$ 3.517.948
Impresos y Publicaciones	$ 0	$ 104.805.000	$ 15.195.000
Materiales y Suministro (Papelería)	$ 11.903.712	$ 0	$ 20.361.741
Arrendamiento	$ 0	$ 0	$ 0
Seguros Generales	$ 0	$ 0	$ 0
Mantenimiento	$ 0	$ 0	$ 8.862.000
Compra de Equipo	$ 0	$ 0	$ 0
Viáticos y Gastos de Viajes (Funcionamiento)	$ 0	$ 0	$ 0
Viáticos y Gastos de Viajes (Inversión)	$ 0	$ 0	$ 0
Servicio de Aseo y Cafetería	$ 4.748.100	$ 4.191.000	$ 16.754.600
Honorarios	$ 0	$ 0	$ 0
Servicios	$ 0	$ 0	$ 0
TOTAL	**$ 22.305.657**	**$ 110.880.615**	**$ 64.691.289**

*Relacionar los gastos pagados mes a mes.

HERNANDO JOSUE BENAVIDES VANEGAS
Gerente

ELABORÓ:

Sandra Liliana Rey Caicedo
Contratista de Control Interno

FORMATO Nº 1

CONTRATOS SUSCRITOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

ENTIDAD: SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA S.A.S

NOMBRE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (o quien haga sus veces): SANDRA LILIANA REY CAICEDO

ación de servicio por Funcionamiento e Inversión

PERIODO REPORTADO:		TRIMESTRE	IV				AÑO	2019	
No. RESOLUCIÓN / CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA	OBJETO	VALOR (PESOS)	FECHA			RUBRO	ADICIÓN		OBSERVACIONES
				FEHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACOÓN		VALOR (PESOS)	TIEMPO (DIAS)	
199	UNIÓN TEMPORAL SETP GESTIÓN DOCUMENTAL	IMPLEMENTACIÓN Y PUESTA EN PRODUCCIÓN DE UN PROGRAMA INTEGRAL EN TABLAS DE RETENCIÓN DOCUMENTAL – TRD, PLAN INSTITUCIONAL DE ARCHIVO – PINAR Y PROGRAMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL – PGD DEL SETP TRANSFEDERAL S.A.S.	$ 199.995.000	2/12/2019	2/12/2019		INVERSIÓN	N/A	N/A	N/A

Fuente: Área Gestión Jurídica y de Contratación

Elaboró:

SANDRA LILIAN REY CAICEDO

CONTRATISTA DE CONTROL INTERNO

FORMARO Nº 02

VIÁTICOS

ENTIDAD: SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE NEIVA S.A.S., SETP TRANSFEDERAL S.A.S.
NOMBRE JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (o quien haga sus veces): SANDRA LILIANA REY CAICEDO

ACTO ADMINISTRATIVO QUE REGULA LA LIQUIDACION DE VIATICOS: Resolución 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".

PERIODO REPORTADO **TRIMESTRE** IV **AÑO** 2019

No	NOMBRE DEL FUNCIONARIO	CARGO	OBJETO Y DESTINO DE LA COMISIÓN	RESOLUCIÓN		DURACION COMISIÓN		VIATICOS PAGADOS	GASTOS DE VIAJE		FUNCIONAMIENTO O INVESIÓN	VALOR TOTAL PAGADO $
					FECHA	DESDE	HASTA		AEREO	TERRES		
1	JUAN MANUEL ESCOBAR GUZMÁN	CONTRATISTA	Asistencia a la XXIX sesión de Junta Directiva del Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva.	93	11/09/2019	15/09/2019	16/09/2019	470.653	708.020		INVERSIÓN	1.178.673
2	HERNANDO JOSUÉ BENAVIDES VANEGAS	GERENTE	Asistencia a la XXIX sesión de Junta Directiva del Sistema Estratégico de Transporte Público de Neiva.	95	13/09/2019	15/09/2019	16/09/2019	470.653	1.165.210		FUNCIONAMIENTO	1.635.863
	SEBASTIÁN ALIRIO VARGAS	CONTRATISTA	Asistencia a taller de salvaguarda social – cierre de planes de reasentamiento en las instalaciones del Ministerio de Transporte	96	13/09/2019	17/09/2019	18/09/2019	343.299	81.600		INVERSIÓN	424.899
1	HERNANDO JOSUÉ BENAVIDES VANEGAS	GERENTE	Realizar gestiones tendientes al desembolso de los recursos comprometidos por la Nación para la presente vigencia fiscal.	106	22-10-2019	24/10/2019	25/10/2019	470.653	915.910		FUNCIONAMIENTO	1.386.563
2	JUAN MANUEL ESCOBAR GUZMÁN	CONTRATISTA	Reunión Departamento Nacional de Planeación - DNP para efectuar la revisión de las observaciones jurídicas de la ETLF, para su cierre y posterior validación.	107	28/10/2019	30/10/2019	31/10/2019	470.653	393.860		INVERSIÓN	864.513
3	LUCY NORELLY LOAIZA VELÁSQUEZ	CONTRATISTA	Asistir al Comité Fiduciario a desarrollarse en las instalaciones de Davivienda S.A. en la ciudad de Bogotá.	108	31/10/2019	01/11/2019	01/11/2019	211.637	575.570		INVERSIÓN	787.207
4	HERNANDO JOSUÉ BENAVIDES VANEGAS	GERENTE	Reunión en el Ministerio de Transporte con el fin de socializar los avances de las obras que están en ejecución, y demás información técnica que será incluida en el informe de Gestión vigencia 2016-201, el cual será rendido en el proceso de empalme del periodo 2016-2019	113	18/11/2019	19/11/2019	20/11/2019	470.653	735.150		FUNCIONAMIENTO	1.205.803
5	HERNANDO JOSUÉ BENAVIDES VANEGAS	GERENTE	En atención a la invitación realizada por la gerencia del SETP de la ciudad de Santa Marta, se efectuara una visita con el fin de participar de la reunión en lo referente a la operación del Sistema Estratégico de Transporte Público, durante los días 19 y 20 de diciembre de la presente anualidad.	116	09/12/2019	19/12/2019	21/12/2019	784.422	1.476.800		FUNCIONAMIENTO	2.261.222
6	BREIDY FERNANDO CASTRO CAMPOS	CONTRATISTA	En atención a la invitación realizada por la gerencia del SETP de la ciudad de Santa Marta, se efectuara una visita con el fin de participar de la reunión en lo referente a la operación del Sistema Estratégico de Transporte Público, durante los días 19 y 20 de diciembre de la presente anualidad.	117	09/12/2019	19/12/2019	21/12/2019	784.422	1.476.800		INVERSIÓN	2.261.222
7	LUCY NORELLY LOAIZA VELÁSQUEZ	CONTRATISTA	Asistencia al Comité Fiduciario No. 019 en las instalaciones de DAVIVIENDA S.A. en la ciudad de Bogotá.	119	17/12/2019	19/12/2019	19/12/2019	211.637	644.960		INVERSIÓN	856.597
TOTAL								**4.688.682**	**8.173.880**			**12.862.562**

Fuente: Área Administrativa Financiera

Elaboró:

SANDRA LILIAN REY CAICEDO
CONTRATISTA DE CONTROL INTERNO