



INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUNDO TRIMESTRE 2022

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	VALOR DEL REGISTRO PRESUPUESTAL DEL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
1.1 NOMINA	\$ 514.045.301,00	\$ 514.045.301,00	\$ 513.650.002,00	\$ 1.027.695.303,00	-0,077%
<b>TOTALES</b>	\$ 514.045.301,00	\$ 514.045.301,00	\$ 513.650.002,00	\$ 1.027.695.303,00	-0,077%

Se evidencia que en el segundo trimestre del año 2022, el sueldo basico cancelado a los funcionarios de disminuyo en el 0,077% con relación al primer trimestre del mismo año, teniendo en cuenta la disminución de la planta en dos (2) funcionarios y que el Gobierno Departamental no ha realizado el aumento salarial correspondiente.

CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
	(F)	(G)	(H)	(I)
<b>2.1 PERSONAL SUPERNUMERARIO</b>				
<b>Parafiscales</b>				
SENA	\$ 9.342.881,00	\$ 12.712.564,00	\$ 22.055.445,00	36,07%
ICBF	\$ 14.014.322,00	\$ 19.068.845,00	\$ 33.083.167,00	36,07%
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 18.685.761,00	\$ 25.425.127,00	\$ 44.110.888,00	36,07%
<b>2.2 REMUNERACIÓN DE SERVICIOS TECNICOS</b>	\$ -	\$ 15.380.361,00	\$ 15.380.361,00	
<b>2.3 HONORARIOS</b>	\$ 15.013.030,00	\$ 43.028.594,00	\$ 58.041.624,00	186,61%
<b>2.4 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE</b>	\$ 8.341.626,00	\$ 5.453.272,00	\$ 13.794.898,00	-34,63%
<b>2.5 OTROS CONCEPTOS DE SERVICIO, PERSONALES INDIRECTOS - PASANTE SENA</b>	\$ 6.295.053,00	\$ -	\$ 6.295.053,00	-100,00%
<b>TOTAL</b>	\$ <b>71.692.673,00</b>	\$ <b>121.068.763,00</b>	\$ <b>192.761.436,00</b>	<b>68,87%</b>

Se evidencia que los aportes parafiscales a la caja de compensación, al SENA y al ICBF, correspondientes al segundo trimestre aumentaron en el 36,07% con relación al primer trimestre, esto obedece a la liquidación de los funcionarios que se retiraron de la entidad por el proceso de meritocracia. Igualmente se evidencia que los honorarios aumentaron en el 186,61%, con relación al primer trimestre, esto obedece a que la mayoría de los contratistas iniciaron su objeto contractual en febrero del 2022. Los viaticos se redujeron en el 34,63% con relación a lo cancelado por este concepto en el primer trimestre.

<b>3. N° DE PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>49</b>
<b>4. N° DE PERSONAL CONTRATADO ACTUALMENTE</b>	<b>57</b>
<b>5. % DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO A LA PLANTA</b>	<b>16,33%</b>

Se evidencia que a 30 de junio de 2022 habian ocho (8) contratistas por prestación de servicios mas que los funcionarios de planta, lo cual significa que el personal por contrato de prestación de servicios, supera en el 16,33% al personal de planta.

CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
<b>1. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES (I.P.P)</b>				
1.1 IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2 AVISOS PUBLICITARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.3 SUSCRIPCIONES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.4 ADQUISICIONES DE REVISTAS Y LIBROS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.5 OTROS GASTOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
<b>TOTALES</b>	\$ -	\$ -	\$ -	<b>0%</b>

**1. ASIGNACIÓN DE USO DE TELEFONOS CELULARES (A.U.T.C)**

N°	RESPONSABLE	VALOR AUTORIZADO CONSUMO MENSUAL (D)	VALOR CONSUMO PERIODO	%VARIACIÓN
3	3173545920 ADMINISTRATIVA	\$ 405.214,00	\$ 793.807,00	95,90%
5	3174348551 COACTIVO	\$ 69.980,00	\$ 104.970,00	50,00%
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 475.194,00</b>	<b>\$ 898.777,00</b>	<b>89%</b>

Se evidencia que los gastos de telefonía celular correspondientes al segundo trimestre del 2022, aumentaron en el 89% con relación a lo gastado en el primer trimestre por este concepto.

**2. INFORMES SOBRE TELEFONOS FIJOS**

	N° de telefono	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO	% VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO RESPECTO AL TRIMESTRE DEL PERIODO ANTERIOR
TELEFONIA+INTERNET AUDITORIO	7450905	\$ 237.507,00	\$ 237.507,00	\$ 475.014,00	0%
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 237.507,00</b>	<b>\$ 237.507,00</b>	<b>\$ 475.014,00</b>	<b>0%</b>

<b>INTERNET</b>		valor pagado el mes o periodo anterior	Valor pagado en el mes o periodo actual	% de VARIACION ENTRE PERIODOS REPORTADOS
<b>INTERNET MOVISTAR</b>				
Villa de Leyva		\$ -	\$ -	0,00%
Guateque		\$ -	\$ -	0,00%
Saboya		\$ -	\$ -	0,00%
Moniquirá - 7282682		\$ -	\$ -	0,00%
Nobsa		\$ -	\$ -	0,00%
<b>SEDE ADMINISTRATIVA</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>0,00%</b>
ANCHO DE BANDA 10 MBPS		\$ 231.651,00	\$ 223.184,00	-3,66%
DUO CIUDAD ORIGEN TUNJA		\$ -	\$ -	0,00%
Paquete PRO 5 dispo		\$ 38.214,00	\$ 41.153,00	7,69%
<b>TOTALES</b>		<b>269.865,0</b>	<b>\$ 264.337,00</b>	<b>-2,05%</b>

Se evidencia que los gastos por concepto de internet en el segundo trimestre, disminuyeron en el 2,05%, con relación a lo pagado en el primer trimestre.

<b>1. ADQUISICIÓN DE BIENES</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
1.1 COMPRA DE VEHÍCULOS	\$ -	\$ -	\$ -	0

<b>2. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
2.1 LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ -	\$ -	\$ -	<b>0%</b>
2.2 COMBUSTIBLES Y ACEITE (Existe contrato)	\$ 4.080.137,00	\$ 3.936.448,00	\$ 8.016.585,00	<b>-4%</b>
3.1 MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	\$ -	\$ -	\$ -	<b>0%</b>

Se evidencia que los gastos por concepto de combustible en el segundo trimestre disminuyeron en el 4%, con relación a los del primer trimestre.

<b>4. SEGUROS</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
4.1 PÓLIZAS DE SEGUROS	\$ 0	\$ 49.025.180,00	\$ -	<b>0%</b>

<b>5. GASTOS DE DESPLAZAMIENTO</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
5.1 PEAJES	\$ 7.120.000	\$ -	\$ 7.120.000,00	0%
5.2 DESPLAZAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	-

De conformidad con el informe presentado por la lider del proceso de recursos físicos, en el segundo trimestre se utilizaron 152 peajes así: Gerencia General 107, Subgerencia Operativa 45, mientras que en el primer trimestre se utilizaron 290 peajes así: Gerencia 177, Subgerencia Operativa 113.

<b>6. OTROS GASTOS</b>				
	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
6.1 OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>

No DE VEHÍCULOS ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	4
No DE VEHÍCULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	0
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CONDUCCIÓN DE VEHÍCULOS	2
No DE PERSONAL ASOCIADO A LA CUSTODIA DE VEHÍCULOS	0
No DE PERSONAL ASOCIADO AL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	0

La entidad cuenta con un conductor de libre nombramiento y remoción y un conductor contratista.

<b>INFORME SOBRE INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS</b>			
CONCEPTO	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO INFORMADO	VALOR ACUMULADO O PAGADO EN EL AÑO
1. COMPRA DE INMUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0

2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES-INFRAESTRUCTURA	\$ 0	\$ 2.805.108	\$ 2.805.108
3. MANTENIMIENTO DE EDIFICACIONES	\$ 2.517.527	\$ 3.489.473	\$ 6.007.000
4. MEJORAS DE INMUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0
5. OTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.517.527</b>	<b>\$ 6.294.581</b>	<b>\$ 8.812.108</b>

RECOMENDACIONES Y/O OBSERVACIONES:

1. Nuevamente se recomienda a la subgerencia Administrativa y Financiera, formular e implementar un plan de Austeridad en el Gasto, teniendo en cuenta los rubros sobre los cuales se puede controlar el gasto, de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias aplicables.
2. Se recomienda a la Gerencia una mayor austeridad en el gasto por concepto de peajes y combustibles, teniendo en cuenta que se evidencia un mayor gasto que la subgerencia operativa, a la cual le corresponde el desarrollo misional del Instituto de Transito de Boyacá.
3. A la subgerencia Administrativa y Financiera, implementar estrategias tendientes a reducir los gastos de telefonos celulares (A.U.T.C), teniendo en cuenta que en el segundo trimestre se aumentaron los gastos por este concepto en un 89%, con relación al primer trimestre.
4. A la Gerencia realizar una mayor austeridad en el gasto por concepto de Honorarios, teniendo en cuenta que a 30 de junio de 2022 se evidencian 57 contratistas por prestación de servicios, número superior en un 16,32% a los funcionarios de planta. Igualmente los gastos por concepto de Honorarios aumentaron en el 186,61% con relación a lo gastado en el primer trimestre

**LUIS RAMIRO SAENZ CARDENAS**

Jefe Oficina Asesora de Control Interno























