



INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO  
OFICINA DE CONTROL INTERNO  
TERCER 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	\$ 1.489.417.534,00	\$ 513.650.002,00	\$ 1.001.484.611,00	\$ 2.839.529.922,00	94,974%
<b>TOTALES</b>	\$ 1.489.417.534,00	\$ 513.650.002,00	\$ 1.001.484.611,00	\$ 2.839.529.922,00	94,974%

Se evidencia que en el tercer trimestre del año 2022, los gastos por concepto de nómina cancelados a los funcionarios aumentaron en el 94,97% con relación al segundo trimestre del mismo año, aumento que pudo obedecer al pago de la prima de servicios y el aumento salarial con retroactividad al 1 de enero de 2022, el cual se pago en el mes de septiembre.

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
2.1 PERSONAL SUPERNUMERARIO	(P)	(Q)	(R)	(S)
Parafiscales				
SENA	\$ 12.712.568,00	\$ 14.801.595,00	\$ 36.857.040,00	16,43%
ICBF	\$ 19.088.845,00	\$ 22.200.893,00	\$ 55.284.060,00	16,42%
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 25.425.127,00	\$ 29.501.190,00	\$ 73.712.078,00	16,42%
2.2 REMUNERACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 15.380.361,00	\$ 19.164.100,00	\$ 40.839.514,00	24,60%
2.3 HONORARIOS	\$ 43.028.594,00	\$ 71.286.925,00	\$ 147.288.356,00	65,67%
2.4 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 5.453.272,00	\$ 4.507.859,00	\$ 16.029.972,00	-17,35%
2.5 OTROS CONCEPTOS DE SERVICIO, PERSONALES INDIRECTOS - PASANTE SENA		\$ 7.100.000,00	\$ 15.650.000,00	
<b>TOTAL</b>	\$ 121.068.763,00	\$ 168.662.062,00	\$ 289.730.825,00	39,31%

Se evidencia que los aportes parafiscales a la caja de compensación, al SENA y al ICBF, correspondientes al tercer trimestre aumentaron en el 16,42% con relación al segundo trimestre, esto obedece al aumento salarial y a liquidación de prestaciones sociales. Igualmente se evidencia que la remuneración de servicios técnicos aumento en el 24,60% con relación al segundo trimestre. Los honorarios aumentaron en el 65,67%, con relación al segundo trimestre, esto obedece a que en el trimestre de evaluación hubo mayor valor por concepto de contratación de personal. Los viáticos y gastos de viaje se redujeron en el 17,35% con relación a lo cancelado por este concepto en el segundo trimestre.

6. N° DE PERSONAL DE PLANTA	98
6. N° DE PERSONAL CONTRATADO ACTUALMENTE	42
6. % DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO A LA PLANTA	-10,20%

Se evidencia que a 30 de septiembre de 2022 habían cuarenta y cinco (45) contratistas por prestación de servicios, cinco (5) menos que los funcionarios de planta, lo cual significa que el personal por contrato de prestación de servicios, es inferior en el 10,00% 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
1. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES (I.P.P.)				
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>	\$ -	\$ -	\$ -	0%

1. ASIGNACIÓN DE USO DE TELEFONOS CELULARES

N°	RESPONSABLE	VALOR PAGADO EL MES O PERIODO ANTERIOR	VALOR CONSUMO PERIODO	% VARIACIÓN
3	TBOY	\$ 104.970,00	\$ 961.159,00	815,65%
<b>TOTAL</b>		\$ 104.970,00	\$ 961.159,00	816%

Se evidencia que los gastos de telefonía celular correspondientes al tercer trimestre del 2022, aumentaron en el 816% con relación a lo gastado en el primer trimestre por este concepto.

2. INFORMES SOBRE TELEFONOS FIJOS

	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
N° de teléfono				
TELEFONIA+INT ERNET AUDIFONO 7450905	\$ 237.507,00	\$ 237.507,00	\$ 712.521,00	0%
<b>TOTALES</b>	\$ 237.507,00	\$ 237.507,00	\$ 712.521,00	0%

INTERNET	valor pagado el mes o periodo anterior	Valor pagado en el mes o periodo actual	% de VARIACIÓN ENTRE PERIODOS REPOROTADOS
SEDE ADMINISTRATIVA Y PUNTOS DE ATENCIÓN	\$ 11.718.144,00	\$ 17.768.990,00	51,64%
<b>TOTALES</b>	\$ 11.718.144,00	\$ 17.768.990,00	51,64%

Se evidencia que los gastos por concepto de internet en el tercer trimestre, aumentaron en el 51,64%, con relación a lo pagado en el segundo trimestre.

1. ADQUISICIÓN DE BIENES	Periodo anterior	Periodo informado	Acumulado Año	Variación %
1.1 COMPRA DE VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -	0
2. MATERIALES Y SUMINISTROS				
2.1 LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
2.2 COMBUSTIBLES Y ACEITE (existe contrato)	\$ 3.936.448,00	\$ 4.004.673,00	\$ 8.016.585,00	2%
2.3 MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	\$ 25.650.000,00	\$ -	\$ 25.650.000,00	0%
Se evidencia que los gastos por concepto de combustible en el tercer trimestre aumentaron en el 2%, con relación a los del segundo trimestre. El consumo del combustible en el tercer trimestre fue \$2.370.179, equivalente al 59,19% del consumo total en el periodo, mientras que la Subgerencia Operativa tuvo un consumo de \$1.634.454 equivalente al 40,81%.				
Se evidencia que se realizó contrato de mantenimiento de vehículos el 6 mayo 2022 por un valor total de \$25.650.000.				
4.1 PÓLIZAS DE SEGUROS	\$ 49.025.180	\$ 1.385.490,00	\$ 50.410.670	-97%
5. GASTOS DE DESPLAZAMIENTO				
5.1 PEAJES	\$ -	\$ -	\$ 8.580.000,00	\$ -
5.2 DESPLAZAMIENTOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
De conformidad con el informe presentado por la líder del proceso de recursos físicos, en el tercer trimestre se utilizaron 147 peajes así: Gerencia General 51, Subgerencia Operativa 56, mientras que en el segundo trimestre se utilizaron para Gerencia General 107, Subgerencia Operativa 45. Se observa que a la Gerencia General, se le entregaron 62% de los peajes y a la Subgerencia Operativa 38%.				
6. OTROS GASTOS				
6.1 OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ -
<b>TOTALES</b>	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0

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

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

INFORME SOBRE INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS				
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	\$ 2.805.108	\$ 6.097.581	\$ 21.278.318	117%
3. MANTENIMIENTO DE EDIFICACIONES	\$ 3.489.473	\$ 252.000	\$ 28.306.190	-93%
4. MEJORAS DE INMUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
5. OTROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
<b>TOTAL</b>	\$ 6.294.581	\$ 6.349.581	\$ 49.584.508	

RECOMENDACIONES Y/O OBSERVACIONES:

- 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.
- 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.
- A la Subgerencia Administrativa y Financiera, implementar estrategias tendientes a reducir los gastos por concepto de telefonía celular.
- A la Gerencia realizar una mayor austeridad en el gasto por concepto de Honorarios, teniendo en cuenta que a 30 de septiembre de 2022 se evidencian 45 contratistas por prestación de servicios, que equivale al 90% de los funcionarios de planta.
- A la Subgerencia Administrativa y Financiera continuar implementando controles para lograr una efectiva ejecución del contrato No. 079 de mantenimiento de vehículos por valor \$25.650.000