

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO SETP SANTA MARTA S.A.S. - 2024

La Oficina de Control Interno del Sistema Estratégico de Transporte Público (SETP) de Santa Marta S.A.S., en cumplimiento del marco normativo relacionado con la austeridad y eficiencia en el gasto público, y en ejercicio de su rol de seguimiento y evaluación, presenta el informe correspondiente al tercer trimestre del año 2024 (del 1 de julio al 30 de septiembre).

MARCO NORMATIVO

Decreto 26 de 1998: Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público.

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 984 de 2012 (Modificación del artículo 22 del Decreto 1737 de 1998):
El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 establece que:

“Las oficinas de Control Interno verificarán mensualmente el cumplimiento de las disposiciones sobre austeridad y restricción del gasto público. Deberán preparar y remitir al representante legal de la entidad un informe trimestral que indique el grado de cumplimiento de las disposiciones, así como las acciones a tomar en caso de no cumplimiento. El informe podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través de sus auditorías regulares.”

OBJETIVO: Presentar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el tercer trimestre de la vigencia 2023, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.



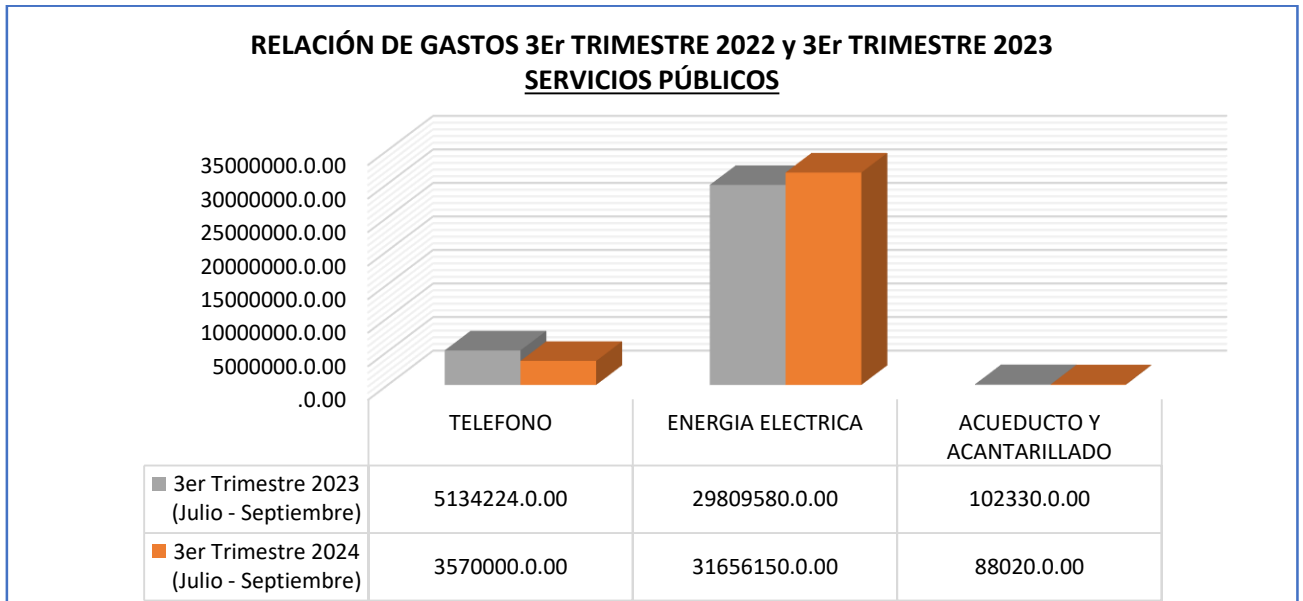
RELACION DE GASTOS 3Er TRIMESTRE 2023 Vs 3Er TRIMESTRE 2024

SERVICIOS PÚBLICOS

CONCEPTO	3er Trimestre 2023 (Julio - Septiembre)	3er Trimestre 2024 (Julio - Septiembre)	Diferencia	% de Variación
TELEFONO	5.134.224.00	3.570.000.00	-1.564.224.00	-30%
ENERGIA ELECTRICA	29.809.580.00	31.656.150.00	1.846.570.00	6%
ACUEDUCTO Y ACANTARILLADO	102.330.00	88.020.00	-14.310.00	-14%
	35.046.134.00	35.314.170.00	268.036.00	1%

Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

Se observa que para el tercer trimestre de la vigencia 2024 el total de gastos en servicios públicos fue de \$35.314.170,00 el cual tuvo un aumento del 1% en términos porcentuales respecto al mismo trimestre de la vigencia 2023; en términos generales, los servicios públicos han tenido una disminución en la vigencia 2024



Fuente: Resultado de la Tabla anterior – SETP Santa Marta

RELACION DE GASTOS 3Er TRIMESTRE 2023 Vs 3Er TRIMESTRE 2024
GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	3er Trimestre 2023 (Julio - Septiembre)	3er Trimestre 2024 (Julio - Septiembre)	Diferencia	% de Variación
SUELDOS DEL PERSONAL	120.651.741	109.944.982	-10.706.759	-9%
PRIMA DE VACACIONES	4.149.120	5.238.421	1.089.301	26%
PRIMA DE SERVICIOS	8.288.301	16.770.818	8.482.517	102%
PRIMA DE NAVIDAD	8.716.562	14.248.351	5.531.789	63%
VACACIONES	4.149.120	2.885.616	-1.263.504	-30%
CESANTIAS	8.716.562	0	-8.716.562	-100%
INTERESES A LAS CESANTIAS	1.046.401	0	-1.046.401	-100%
VIATICOS	15.180.462	0	-15.180.462	100%
CAPACITACIONES	0	0	0	0%
BONIFICACIONES	3.455.604	5.272.466	1.816.862	53%
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	3.980.100	7.100.900	3.120.800	78%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	7.158.099	17.625.317	10.467.218	146%
COTIZACIONES A RIESGOS	3.132.300	6.750.600	3.618.300	116%
COTIZACIONES A ENTIDADES PENSION	10.640.499	24.978.572	14.338.073	135%
APORTES AL ICBF	2.985.600	5.325.700	2.340.100	78%
APORTES AL SENA	1.990.500	3.551.000	1.560.500	78%
	204.240.971.00	219.692.742.48	15.451.771.48	8%

Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

De acuerdo al resultado general de gastos de personal pagados en el tercer trimestre de 2024, por un valor total de \$219.692.742,00 observamos un aumento del 8% con relación al tercer trimestre de la vigencia 2023, la razón obedece a la ejecución en ese trimestre de la cotización de seguridad social, viáticos.



CONCEPTO	3er Trimestre 2023 (Julio - Septiembre)	3er Trimestre 2024 (Julio - Septiembre)	Diferencia	% de Variación
Vigilancia y seguridad	\$ 20.587.600	\$ -	\$ (20.587.600)	-100%
Materiales y Suministro	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Arrendamiento	\$ 70.789.446	\$ -	\$ (70.789.446)	-100%
Seguros Generales	\$ 15.450.000	\$ -	\$ (15.450.000)	-100%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ -	\$ 22.476.979	\$ 22.476.979	0%
Otros gastos generales	\$ 8.988.559	\$ 5.849.068	\$ (3.139.491)	-35%
mora	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Financieros	\$ 55.811	\$ 381.752	\$ 325.941	584%
Honorarios	\$ 101.615.520	\$ 90.895.481	\$ (10.720.039)	-11%
Servicios	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Multas y sanciones	\$ -	\$ -	\$ -	0%
	217.486.936.00	119.603.280.00	(97.883.656.00)	-45%

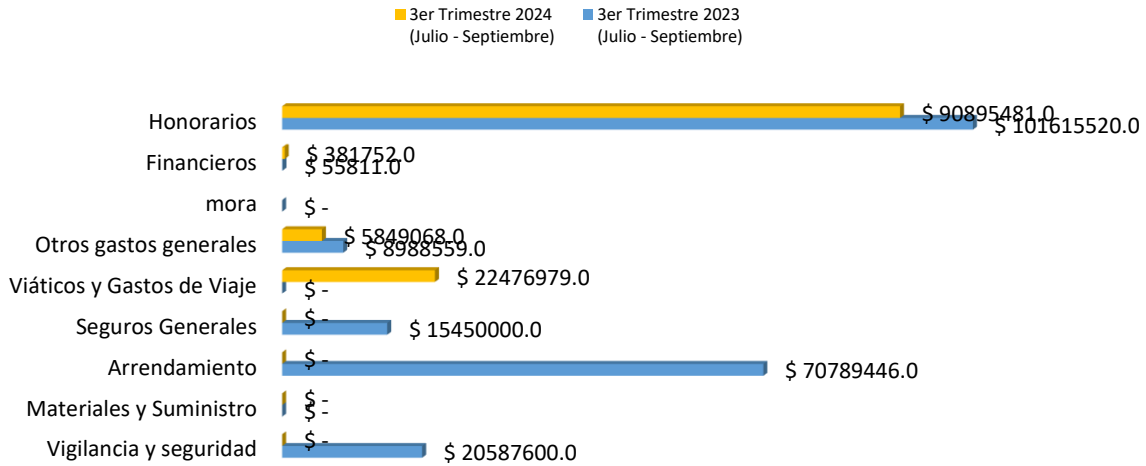
Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

De acuerdo al resultado de gastos generales pagados en el tercer trimestre del 2024, por un valor total de \$119.603.280,00, observamos un aumento del -45% con relación al tercer trimestre de la vigencia 2023. La variación obedece a:

El aumento en el rubro de sueldos y de los demás conceptos de gastos de personal, se debe a la disminución del concepto de arrendamiento dado que se está utilizando capacidad instalada para la operación administrativa.



RELACIÓN GASTOS 3er TRIMESTRE 2023 Vs 3er TRIMESTRE 2024
GASTOS GENERALES



Fuente: Resultado de la Tabla anterior – SETP Santa Marta

CAJAS MENORES 2023

Para la vigencia 2024 la entidad a través de la Resolución No. 0008 del 30 de enero de 2024 “Por medio de la cual se crea la caja menor de la Gerencia del Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta para funcionamiento general para la vigencia fiscal 2024” da apertura a la caja menor de funcionamiento por valor de \$36.000.000 M/Cte.



ALCALDÍA DE SANTA MARTA

Oficina Técnica de Planeación Urbana

Desembolsos realizados durante el 3er Trimestre de 2023Vs 3Er Trimestre 2024



CONCEPTO	3er Trimestre 2023 (Julio - Septiembre)	3er Trimestre 2024 (Julio - Septiembre)
Caja menor para funcionamiento general del SETP	\$ 8.988.559	\$ 5.849.068
Caja menor para Reasentamiento del SETP	\$ 8.983.364	\$ -
TOTAL	\$ 17.971.923	\$ 5.849.068

La oficina de Control Interno ejecutará en cualquier momento arqueo de las cajas menores, con el fin de verificar que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan con los movimientos efectuados por el responsable.

RECOMENDACIONES

De acuerdo al informe presentado se evidencia una disminución en cada uno de los conceptos presentados en la relación de los gastos, sin embargo, se seguirán implementando acciones en pro del ahorro que conlleven a la optimización de los mismos.

- Crear conciencia de la utilización del correo electrónico institucional para el manejo de información interna y que no requiera ser impresa evitando de esta forma el consumo innecesario de papel y tinta.
- Promover funcionalidad de negociación de proveedores bajo la directriz de Colombia compra eficiente, generando mejores oportunidades de ahorro sin sacrificar condiciones de calidad.
- La entidad implementará procesos de pagos eliminando el uso del papel.
- Se recomienda implementar nuevas medidas que logren ahorros conforme al uso de los Equipos de Cómputo, como: configurar los equipos para que entren en hibernación o suspensión por inactividad al igual que reducir el tiempo de apagado automático de los monitores.



ALCALDÍA DE SANTA MARTA
Distrito Turístico, Cultural e Histórico



- Continuar y fortalecer la sensibilización a los funcionarios y contratistas e Implementación de controles de apagado de equipos electrónicos externos a la operación de la entidad, por ejemplo (celulares, lámparas, baterías, etc.).
- Fortalecer los arqueos menores a las cajas menores, con el fin de verificar que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan con los movimientos efectuados por el responsable.

Original Firmado
RAFAEL DEL TORO GUZMÁN
Jefe Oficina Control Interno
