INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO
SETP SANTA MARTA S.A.S. - 2022

La Oficina de Control Interno del Sistema Estratégico de Transporte Público SETP Santa Marta S.A.S, 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 al 31 de diciembre del 2022.

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 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, quedará así”:

“ARTICULO 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 del organismo.

En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, 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”.

Calle 24 No. 03 - 99 Ofi. 1202
Edificio Banco de Bogotá
Telefono: (+57) 5 4317777
info@setpsantamarta.gov.co
www.santamarta.gov.co
Nit: 900.342.579-4

OBJETIVO: Presentar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el cuarto trimestre de la vigencia 2022, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

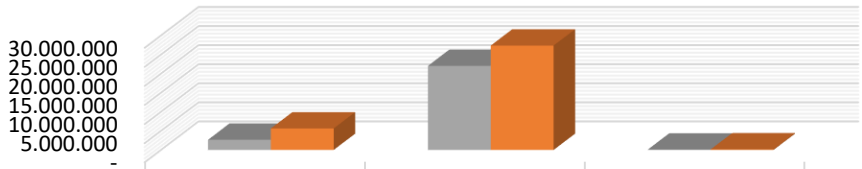
RELACION DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2021 Vs 4to TRIMESTRE 2022
SERVICIOS PÚBLICOS

CONCEPTO	4to Trimestre 2021 (Octubre - Diciembre)	4to Trimestre 2022 (Octubre - Diciembre)	Diferencia	% de Variación
TELEFONO	2.672.377	5.646.627	2.974.250	111%
ENERGIA ELECTRICA	22.056.510	27.376.173	5.319.663	24%
ACUEDUCTO Y ACANTARILLADO	112.390	156.780	44.390	39%
	24.841.277	**33.179.580**	**8.338.303**	**34%**

Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

Se observa que para el cuarto trimestre de la vigencia 2022 el total de gastos en servicios públicos fue de $ 33.179.580 el cual tuvo un aumento global del 34% en términos porcentuales respecto al mismo trimestre de la vigencia 2021; el principal concepto que aumentó fue “internet”, con relación al trimestre anterior. La variación obedece al mejoramiento de la conectividad y rendimiento por medio de un canal dedicado debido a que la entidad pasó de un software de cliente –servidor a web.

RELACIÓN DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2021 y 4to TRIMESTRE 2022
SERVICIOS PÚBLICOS



	TELEFONO	ENERGIA ELECTRICA	ACUEDUCTO Y ACANTARILLADO
4to Trimestre 2021 (Octubre - Diciembre)	2.672.377	22.056.510	112.390
4to Trimestre 2022 (Octubre - Diciembre)	5.646.627	27.376.173	156.780

Fuente: Resultado de la Tabla anterior – SETP Santa Marta

Calle 24 No. 03 - 99 Ofi. 1202
Edificio Banco de Bogotá
Telefono: (+57) 5 4317777
info@setpsantamarta.gov.co
www.santamarta.gov.co
Nit: 900.342.579-4

SANTA MARTA
El cambio es imparable

SETP
Sistema Estratégico de Transporte Público
Santa Marta

RELACION DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2021 Vs 4to TRIMESTRE 2022

GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	4to Trimestre 2021 (Octubre - Diciembre)	4to Trimestre 2022 (Octubre - Diciembre)	Diferencia	% de Variación
SUELDOS DEL PERSONAL	80.756.402	80.714.240	(42.162)	0%
PRIMA DE VACACIONES	1.222.075	1.711.007	488.932	40%
PRIMA DE SERVICIOS	-3.336.764	-18.552.846	(15.216.082)	456%
PRIMA DE NAVIDAD	15.365.373	14.522.725	(842.648)	-5%
VACACIONES	1.804.598	-9.069.097	(10.873.695)	-603%
CESANTIAS	11.646.719	-5.385.089	(17.031.808)	-146%
INTERESES A LAS CESANTIAS	1.074.253	51.936	(1.022.316)	-95%
Viáticos	0	9.037.016	9.037.016	0%
Capacitación	12.750.000	17.500.000	4.750.000	37%
Bonificaciones	-2.499.047	-4.913.034	(2.413.987)	97%
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	2.980.300	5.091.300	2.111.000	71%
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	5.375.233	8.510.518	3.135.285	58%
COTIZACIONES A RIESGOS	2.493.000	4.032.700	1.539.700	62%
COTIZACIONES A ENTIDADES	9.832.403	10.260.254	427.851	4%
APORTES AL ICBF	1.897.400	2.804.100	906.700	48%
APORTES AL SENA	1.265.000	1.870.400	605.400	48%
	142.626.944	**118.186.130**	**(24.440.814)**	**-17%**

Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

Calle 24 No. 03 - 99 Ofi. 1202
Edificio Banco de Bogotá
Telefono: (+57) 5 4317777
info@setpsantamarta.gov.co
www.santamarta.gov.co
Nit: 900.342.579-4

De acuerdo al resultado general de gastos de personal pagados en el cuarto trimestre de 2022, por un valor total de $118.186.130 observamos una disminución del -17% con relación al cuarto trimestre de la vigencia 2021, la razón obedece a la vinculación a la planta en el cargo de Secretaria General del SETP, el cual no estaba ocupado. Así mismo las provisiones que se proyectaron para la vigencia con relación al personal, fueron menores, de igual manera:

RELACION DE GASTOS 4to TRIMESTRE 2021 y 4To TRIMESTRE 2022 - GASTOS GENERALES

En la siguiente tabla se observa el comportamiento de los rubros del gasto de manera general.

CONCEPTO	4to Trimestre 2021 (Octubre - Diciembre)	4to Trimestre 2022 (Octubre - Diciembre)	Diferencia	% de Variación
Materiales y Suministro	$ -	$ 8.262.896	8.262.896	100%
Arrendamiento	$ 50.551.631	$ 51.571.632	1.020.001	2%
Procesamiento de datos	$ -	$ 46.552.728	46.552.728	100%
Vigilancia y seguridad	$ -	$ 17.372.336	17.372.336	100%
Viáticos y Gastos de Viaje	$ 6.012.640	$ -	(6.012.640)	-100%
Seguros generales	$ 16.677.850	$ -	(16.677.850)	-100%
Otros gastos generales	$ 8.999.230	$ 8.989.935	(9.295)	0%
financieros	$ -	$ 16.648	16.648	100%
Honorarios	$ 57.545.868	$ 58.522.244	976.376	2%
Servicios	$ -		-	
	139.787.219	**191.288.419**	**51.501.200**	**37%**

Fuente: Información suministrada por el Proceso Gestión Financiera – Contabilidad

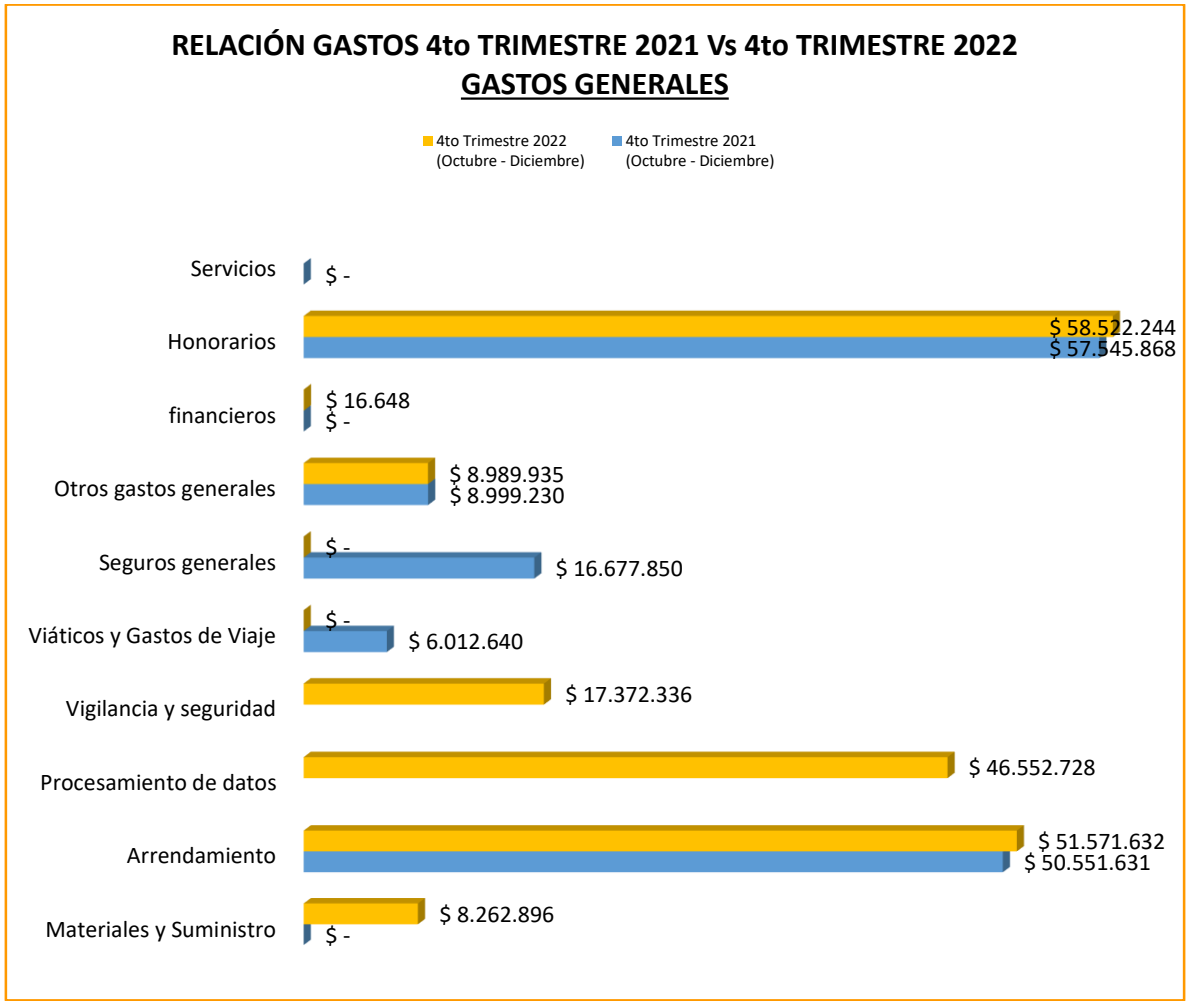
De acuerdo al resultado de gastos generales pagados en el cuarto trimestre del 2022, por un valor total de $191.288.419, se observa un aumento del 37% con relación al cuarto trimestre de la vigencia 2021. La variación obedece a:

Materiales y Suministros: la disminución de este rubro, corresponde a que a diferencia del trimestre del año 2021 no se incurrieron en gastos

Mantenimiento: la disminución en este rubro corresponde a que para este trimestre la entidad no ejecutó actividades con el programa de mantenimiento correctivo y preventivo.

Calle 24 No. 03 - 99 Ofi. 1202
Edificio Banco de Bogotá
Telefono: (+57) 5 4317777
info@setpsantamarta.gov.co
www.santamarta.gov.co
Nit: 900.342.579-4

Servicio Aseo y Cafetería: la disminución en este rubro corresponde a que para este trimestre la entidad no adquirió insumos de aseo y cafetería para el Estratégico de Transporte Público de Santa Marta S.A.S toda vez que con la existencia se logró atender las necesidades de la entidad.



Fuente: Resultado de la Tabla anterior – SETP Santa Marta

CAJAS MENORES 2022

Para la vigencia 2022 la entidad a través de la Resolución No. 0003 del 5 de enero de 2022 “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 2022” da apertura a la caja menor de funcionamiento por valor de

$36.000.000 M/Cte., ejecutando mensualmente un valor de $3.000.000, así mismo a través de Resolución 0004 de 2022 “Por medio de la cual se crea la caja menor de la Gerencia del Sistema Estratégico de Transporte Público de Santa Marta para adquisición predial y Reasentamiento para la vigencia fiscal 2022” da apertura a la caja menor de reasentamiento por valor de $36.000.000 M/Cte., ejecutando mensualmente un valor de $3.000.000 M/Cte.

Desembolsos realizados durante el 4to Trimestre de 2021 Vs 4to Trimestre 2022

CONCEPTO	4to Trimestre 2021 (Octubre - Diciembre)	4to Trimestre 2022 (Octubre - Diciembre)
Caja menor para funcionamiento general del SETP	$ 8.999.710	$ 8.989.935
Caja menor para Reasentamiento del SETP	$ 8.980.641	$ 8.991.631
TOTAL	**$ 17.980.351**	**$ 17.981.566**

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. De igual manera durante ejercicios de auditoría se evidencia que para la vigencia 2022 arqueos en las cajas menores realizados por el área contable de la entidad.

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.

- Mantener la directriz sobre 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.

- Continuar con la medición de procesos e implementación de procesos de mejora continua en la entidad.

- 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.

- 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.).

- Mantener la implementación de los programas ambientales bajo el subsistema de gestión ambiental.

- 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.

- Se le requirió al área financiera de la entidad ajustar el gasto de la información relacionada con personal, a fin de no presentarlo como provisión si no como gasto de la entidad.

Original Firmado
RAFAEL DEL TORO GUZMÁN
Jefe Oficina Control Interno

Calle 24 No. 03 - 99 Ofi. 1202
Edificio Banco de Bogotá
Telefono: (+57) 5 4317777
info@setpsantamarta.gov.co
www.santamarta.gov.co
Nit: 900.342.579-4