



INFORME DE AUSTERIDAD

2019

INSTITUTO
DEPARTAMENTAL DE
TRANSITO DEL QUINDIO
NIT - 890.001.536-1

Página: 1 de 4

Circasia, 18 de Noviembre de 2019

Doctora
GLORIA MERCEDES BUITRAGO SALAZAR
Director General
Instituto Departamental de Transito del Quindío
Circasia Quindío

INSTITUTO DEPTAL DE TRANSITO DEL QUINDIO	
VENTANILLA ÚNICA	
RECIBIDO POR:	<i>V. Buitrago</i>
FECHA:	<i>10/11/19</i>
HORA:	<i>11:38 a</i>

Asunto: Informe de Austeridad tercer trimestre 2019

El Instituto Departamental de transito del Quindío a través de la Oficina de Control Interno en cumplimiento de lo contemplado en los Decretos 1737 y 1738 de 1998 y el Decreto 2209 de octubre de 1998 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y en especial del Decreto 0984 del 14 de mayo del 2012, el Decreto 1068 de 2015 en su artículo 2,8,4,8,2, así como lo dispuesto en el Decreto 648 de Abril 19 de 2018 en el Artículo 2.2.21.4.9, presenta el siguiente informe correspondiente al periodo JULIO A SEPTIEMBRE de 2019 con el fin de mostrar los resultados obtenidos en el uso de sus recursos.

OBJETIVO

Consolidar y analizar la información del trimestre JULIO A SEPTIEMBRE DE 2019, que permita establecer la austeridad y eficiencia del gasto público del Instituto Departamental de Transito del Quindío IDTQ, que sirva de apoyo como una herramienta para la alta dirección, en la toma de decisiones y en el autocontrol al interior de la Entidad.

DOCUMENTOS

Los documentos fuente para la elaboración del informe fueron las ejecuciones presupuestales de JUNIO y SEPTIEMBRE de 2019 para la verificación de la variación.

ALCANCE

En este informe se muestran los gastos de funcionamiento, gastos operativos y gastos de inversión.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal:

RUBRO	Ejecutado Julio -Septiem 2019	Ejecutado Abril -JUNIO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ADMINISTRATIVA				
Servicios personales asociados a la nomina	123372014	108.445.970	14926044	12,10%
sueldo personal de nomina PROPIOS	95859490	94.820.491	1038999	1,08%
Bonificacion Por Recreacion PROPIOS	512916	480.396	32520	6,34%
prima de navidad PROPIOS	388490	1.005.134	-616644	-158,73%
prima de servicios PROPIOS	16732885	1.051.458	15681427	93,72%
Bonificacion por servicios prestados PROPIOS	3970314	4.928.989	-958675	-24,15%
prima de vacaciones PROPIOS	4298239	3.790.555	507684	11,81%
Auxilio de Alimentacion PROPIOS	329062	268.720	60342	18,34%
auxilio de transporte PROPIOS	507801	426.941	80860	15,92%
Indemnizacion vacaciones PROPIOS	756338	1.645.273	-888935	-117,53%
Intereses a las cesantias PROPIOS	16479	28.013	-11534	-69,99%
Contribuciones inherentes a la nomina	29280502	28.031.183	1249319	4,27%
OPERATIVA				
SUELDO PERSONAL NOMINA PROPIOS	127672392	137.754.870	-10082478	-7,90%
AUXILIO DE ALIMENTACION PROPIOS	2969608	2.844.635	124973	4,21%
AUXILIO DE TRANSPORTE PROPIOS	3793951	3.984.781	-190830	-5,03%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS PRO	7003850	4.928.250	2075600	29,64%
PRIMA DE VACACIONES PROPIOS	5804400	7.198.045	-1393645	-24,01%
BONIFICACION POR RECREACION PROPIOS	664132	851.133	-187001	-28,16%
PRIMA DE SERVICIOS PROPIOS	23639596	0	23639596	100,00%

En términos Generales la ejecución de Gastos de Personal correspondiente al tercer Trimestre del año 2019 comparado con el trimestre inmediatamente anterior, mostró un comportamiento normal, reflejado en que en la parte ADMINISTRATIVA se mantuvo estable y solamente los rubros de Prima de Navidad, e Indemnización por vacaciones presentan una disminución considerable del -158,73% y -117,53% así como un incremento del 93,72% en la prima de servicios y en la parte OPERATIVA del 100% en la prima de servicios, situación lógica por darse el cumplimiento legal al pago de la misma. .

Sin embargo, se deben mirar las variaciones presentadas que en su mayoría son disminuciones o muy bajas, lo que se refleja en una política administrativa buena y razonable, aparte de que se mantiene una planta de personal estable que no crea erogaciones extraordinarias de indemnizaciones u otros conceptos;

Se denota que la Administración Actual acogió la recomendación de la Oficina Asesora de Control Interno en anteriores informes de liquidar y cancelar las vacaciones en la fecha que cada funcionario las cumpla y que si por necesidad del servicio se requiere, se haga un acto administrativo donde el periodo de disfrute se suspenda por un periodo moderado en que puedan disfrutarlas dentro de la misma vigencia fiscal, todo esto en aras de evitar un detrimento patrimonial para la entidad. Es de reconocer que en la actualidad se viene cumpliendo el cronograma de vacaciones para el año 2019 y de esta manera se evita afectar presupuestalmente la entidad en los periodos que no correspondan.

Servicios Personales Indirectos:



INFORME DE AUSTERIDAD

2019

INSTITUTO
DEPARTAMENTAL DE
TRANSITO DEL QUINDIO
NIT - 890.001.536-1

Página: 3 de 4

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS				
RUBRO	Ejecutado Julio -Septiem 2019	Ejecutado Abril -JUNIO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ADMINISTRATIVA				
Honorarios profesionales PROPIOS	41832000	22.110.000	19722000	47,15%
Remuneracion por servicios tecnicos PROPIOS	8820000	20.808.000	-11988000	-135,92%
OPERATIVA				
HONORARIOS PROFESIONALES PROPIOS	5669667	8.388.000	-2718333	-47,95%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	16128000	11.424.000	4704000	29,17%

Se presentan variaciones significativas en los gastos de servicios personales indirectos de Remuneración de Servicios técnicos con una disminución del -135,92% en la parte administrativa y en Honorarios de la parte operativa del -47,95%, que se ve compensado con el incremento en honorarios de la parte administrativa del 47,15%, lo cual indica que simplemente se traslado dicho gasto en el concepto. lo que demuestra un mejor manejo de los recursos y asignación de funciones o compromisos de los contratistas por parte de los supervisores y la Administración.

En términos Generales no presenta variaciones que impacten económicamente en el normal desarrollo de la entidad.

GASTOS GENERALES

RUBRO	Ejecutado Julio -Septiem 2019	Ejecutado Abril -JUNIO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ADMINISTRATIVA				
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES PROPIOS	470654	5.690.470	-5219816	-1109,06%
COMUNICACION PROPIOS	1074902	412.281	662621	61,64%
SERVICIOS PUBLICOS PROPIOS	10155411	11.450.651	-1295240	-12,75%
SEGUROS PROPIOS	34731097	12.715.545	22015552	63,39%
VIGILANCIA PROPIOS	24505410	18.242.899	6262511	25,56%
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS PROPIOS	6811914,53	10.090.530	-3278614,97	-48,13%
BIENESTAR SOCIAL PROPIOS	0	1.045.000	-1045000	0,00%
IMPUESTOS Y MULTAS	1215635	2.895.460	-1679825	-138,18%
IVA IMPUESTOS TASAS Y MULTAS PROPIOS	1215635	1.054.460	161175	13,26%
IMPUESTO UNIFICADO DE VEHICULOS PROPIOS	0	1.841.000	-1841000	0,00%
OPERATIVA				
MATERIALES MANTENIMIENTO Y OTROS	85201793	76.184.138	9017655	10,58%
COMPRA DE COMBUSTIBLE PROPIOS	4579770	10.511.597	-5931827	-129,52%
GASTOS OPERATIVO MENSAJERIA PROPIOS	3905100	7.276.500	-3371400	-86,33%
MANTENIMIENTO DE PARQUE AUTOMOTOR PROPIOS	2904049	0	2904049	100,00%
SEGUROS PROPIOS	34731097	12.715.545	22015552	63,39%
PROYECTO RUNT PROPIOS	0	867.054	-867054	0,00%
MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION DE SOFTWARE PROPIOS	13579041	5.555.552	8023489	59,09%
MANTENIMIENTO PAGINA WEB PROPIOS	0	2.000.000	-2000000	0,00%
ARREDAMIENTO EQUIPOS DE COMUNICACION PROPIOS	0	4.043.400	-4043400	0,00%
SERVICIO DE COMUNICACION INTERNET RADIO	1356828	6.226.579	-4869751	-358,91%
ESPECIES VENALES PROPIOS	22768408	26.987.911	-4219503	-18,53%
DOTACION DE EMPLEADOS PROPIOS	1377500	0	1377500	100,00%
CAPACITACION PERSONAL DEL SECTOR PROPIO	0	1.428.000	-1428000	0,00%

INVERSION				
RUBRO	Ejecutado Julio -Septiem 2019	Ejecutado Abril -JUNIO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO PROPIOS	43327500	40.603.000	2724500	6,29%
FORMULAR E IMPLEMENTAR EL PLAN DE SEGURIDAD VIAL EN EL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO PROPIOS	3864000	0	3864000	100,00%
APOYAR LA IMPLEMENTACION DEL PROGRAMA: CICLORUTAS EN EL DEPARTAMENTO DEL QUINDIO PROPIOS	1274000	0	1274000	100,00%

Se observa una disminución significativa en los rubros de Viáticos y Gastos de viaje (-1109,06%), Impuestos y Multas (-138,18%) y Comisiones y Gastos Bancarios (-48,13%) en el Área Administrativa y en el Área Operativa una disminución representativa rubros tales como: Servicio de comunicación – Radios (-358,91%), Compra de combustible (-129,52%) y Gastos de Mensajería (-86,33%), No obstante se debe de tener en cuenta la necesidad de realizar tareas importantes en capacitación, seguridad y ambiente Laboral.

Asi mismo, se denota que en el tercer trimestre de 2019, comparado con el inmediatamente anterior se presenta un incremento de \$7,862,500 en la ejecución de el Proyecto de Inversión para disminuir la accidentalidad en las vías del departamento, siendo significativo el hecho de que se este realizando en cada una de las tres metas que se contemplaron en el plan de Desarrollo del Departamento del Quindio.

El presupuesto ejecutado por el Instituto a 30 de Septiembre de 2019 fue de \$1,920,173.065 que representan un 57,18% del total del presupuesto, de los cuales \$847.234.757 corresponden a gastos de funcionamiento lo que representa un 44,12% del presupuesto ejecutado, Gastos operativos ascendieron a la suma de \$976,519,8908 que representan 50,86% y finalmente lo ejecutado por inversión \$96,418,500 que representan un 5,02% de las ejecuciones.

PERIODO 2019	PRESUPUESTO ANUAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	%GASTOS DE PERSONAL
Enero a Septiembre	3,358,041,700	1.920.173,065	44,12%

Atentamente,



GUSTAVO RAMIREZ RIOS
Asesor de control interno