



NIT.899.999.055-4

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

ENTRADA
AL SISTEMA
DE INFORMACIÓN
FINANCIERA

MEMORANDO
20141500151883



30-07-2014

Bogotá D.C., 30-07-2014

PARA: Dra. CECILIA ALVAREZ-CORREA GLEN, Ministra de Transporte

DE: Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe austeridad en el gasto público

De conformidad con lo establecido en el Art. 1 del Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 y las demás normas de austeridad, de manera atenta le remito para su conocimiento el informe de Austeridad en el Gasto Público correspondiente al primer semestre de 2014 frente al primer semestre de 2013, en el cual se realizó un análisis del comportamiento de los dos periodos.

Como resultado de este análisis se corroboró el comportamiento de los gastos, denotando un manejo estable en los controles eficaces en la mayoría de los rubros, sin embargo se identificaron algunos rubros en los cuales se requiere reforzar medidas de control para que se ajusten a las normas de austeridad en el gasto.

La información soporte, es obtenida a través de las evidencias aportadas por las dependencias y por el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, la cual está supeditada a los cierres autorizados por la Contaduría General de la Nación.

Cordialmente,

JUAN FERNANDO PALACIO ORTIZ

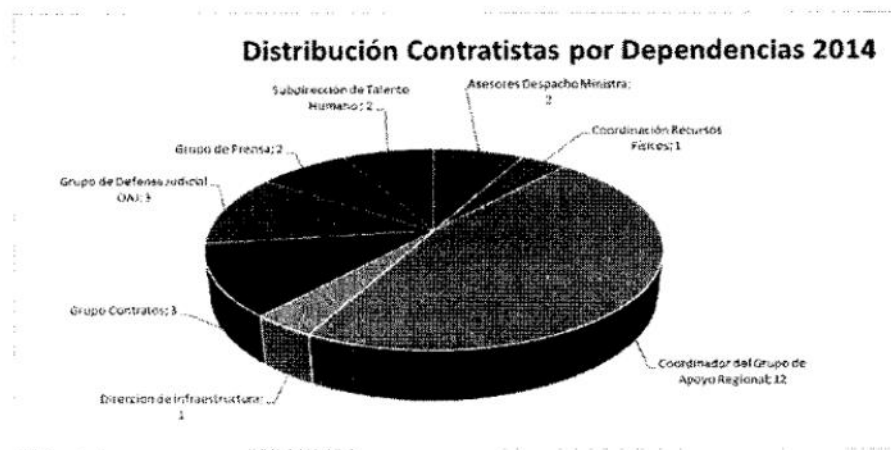
Anexos: cuatro (4) folios

Proyectó: Luis Orlando Chinome Barrera, German Nuñez
Elaboró: Luis Orlando Chinome Barrera, German Nuñez
Revisó: jpalacio
Fecha de elaboración: 31/07/2014
Número de radicado que responde: 20141500151883
Tipo de respuesta: Total () Parcial ()

En cuanto a contratos de prestación de servicios profesionales asociados a funcionamiento y de apoyo a la gestión, el siguiente es el comportamiento de los periodos analizados, teniendo en cuenta las adiciones que se han realizado:

| AÑO | # DE CONTRATOS | MONTO |
|-------------|----------------|-------------------------------|
| 2013 | 16 | \$ 617.040.666, ⁷⁰ |
| 2014 | 26 | \$ 816.695.057, ⁶⁵ |
| Variaciones | 62,50% | 32,36% |

La distribución de los contratistas para la vigencia de 2014 en las dependencias, es la siguiente:



De acuerdo con los parámetros de la Contraloría General de la República para la presentación de este informe, se analizan los pagos efectuados durante el primer semestre de 2014 frente a su similar de 2013, evidenciándose un incremento para este rubro equivalente al 67.94% asociado de una parte al incremento en el número de contratistas y de otra parte a la variabilidad en la presentación de las cuentas por parte de estos. Por ésta razón se generó la circular 20143200063073 del 2 de abril de 2014, mediante la cual se establecen lineamientos para agilizar el pago de cuentas.

El comportamiento del rubro en cuanto a los pagos efectuados, fue:

| Total pagos 1er Sem. 2014 | Total pagos 1er Sem. 2013 | Variación periodo analizado | % Variación Porcentual |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| \$210.390.790. | \$125.280.000. | \$85.110.790. | 67.94% |

4. Materiales y Suministros

El Ministerio de Transporte para el suministro y distribución a sus dependencias de papelería y tóner, ha suscrito dos contratos mediante la modalidad de outsourcing, con un costo promedio mensual de \$63.120.000.

Para el periodo analizado se evidencia un incremento desde el punto de vista de pagos del 181.55%, asociado a la variabilidad en la presentación de las cuentas y el bajo nivel de pagos en la anterior vigencia.

El comportamiento de pagos se presenta a continuación:

| Total pagos 1er Sem. 2014 | Total pagos 1er Sem. 2013 | Variación período analizado | % Variación Porcentual |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| \$258.565.334. | \$91.835.330. | \$80.996.119 | 181.55% |

Es importante manifestar que de acuerdo con el control mantenido en el suministro de papelería, el contrato de outsourcing se encuentra próximo a su fecha de finalización, quedando un valor por ejecutar de más de \$100.000.000.⁰⁰, por lo tanto la Subdirección Administrativa y Financiera ha decidido solicitar el total de los insumos para que permanezcan en stock y así a través de ésta área se efectuará el suministro de los elementos durante los próximos 4 meses, garantizando su flujo en cada una de las dependencias.

5. Arrendamientos

La entidad mantiene inmuebles en arrendamiento para el uso de algunas Direcciones Territoriales e Inspecciones Fluviales, por lo cual se han suscrito 12 contratos, los cuales se mantienen desde vigencias anteriores y cuyo costo mensual en promedio es de \$15.725.070.⁰⁰

Del análisis efectuado se evidencia un incremento en este rubro del 15.81% para el periodo primer semestre 2014 frente a su similar de 2013, asociado por una parte a los incrementos autorizados por el Gobierno Nacional para cada vigencia y de otra parte, a la variabilidad en la presentación de las cuentas de cobro por parte de los dueños de los inmuebles.

El comportamiento del gasto para el rubro de arrendamiento durante el periodo analizado, es el siguiente:

| Total pagos 1er Trim 2014 | Total pagos 1er Trim 2013 | Variación período analizado | % Variación Porcentual |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| \$77.496.163 | \$66.916.036 | \$10.580.127. | 15.81% |

6. Servicio de Aseo y Cafetería Servicio de Vigilancia

No obstante las variaciones detectadas en el análisis de gastos para estos dos rubros, es importante mencionar que el Ministerio mantiene servicio de vigilancia en cada una de las sedes de la entidad e inclusive ha suscrito convenios de cooperación con el Invías a fin de disminuir los gastos por estos conceptos, repartiendo su pago en las sedes que se comparten. En igual circunstancia se encuentra el servicio el aseo.

De acuerdo con los contratos suscritos el promedio de pago para el servicio de aseo es de \$145.209.958,⁰⁰ mensuales y en vigilancia \$314.822.790.⁰⁰; sin embargo, es importante resaltar que el incremento de estos contratos, está asociado al incremento que el Gobierno Nacional autoriza para el salario mínimo, el cual es la base para estructurar el valor de éstos.

Adicionalmente, se evidencia variación en los pagos efectuados como resultante de la variabilidad en la presentación de las cuentas, situación que conlleva a que el análisis de la información no sea concordante con el nivel de gastos contratados. Para el periodo analizado la variación de pagos, fue:

| Rubro | Total pagos 1er Sem. 2014 | Total pagos 1er Sem. 2013 | Variación periodo analizado | % Variación Porcentual |
|------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Aseo y Cafetería | \$525.399.088. | \$205.405.119. | \$319.993.969. | 155,79% |
| Vigilancia | \$802.350.794. | \$960.652.748. | \$-158.301.954 | -16,48% |

7. Energía

El incremento en este rubro fue del 25.59% en el primer semestre de 2014 respecto al primer semestre de 2013, situación asociada al hecho de que en la vigencia anterior el pago de este servicio se encontraba a cargo de la ANI entidad que traslado su sede en el primer trimestre de 2013. y el Ministerio debió asumir el pago de este servicio, afectando el incremento evidenciado.

El comportamiento de pagos para este rubro es el siguiente:

| Total pagos 1er Sem. 2014 | Total pagos 1er Sem. 2013 | Variación periodo analizado | % Variación Porcentual |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| \$272.870.297. | \$217.268.803. | \$55.601.494. | 25.59% |

8. Viáticos al Interior

Al comparar el gasto del rubro entre el primer semestre de 2014 frente a su similar de la anterior vigencia, se evidencia un incremento del 15.85% respecto a los pagos efectuados, como consecuencia de los siguientes factores:

- Incremento de la escala del valor de los viáticos para los empleados públicos, autorizado por el decreto N. 177 de Febrero de 2014 expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Por el aumento en el número de comisiones equivalente al 24.41% en el periodo analizado y,
- El incremento en el costo de los pasajes autorizados por el Gobierno.

A nivel de pagos el comportamiento para el rubro de viáticos al interior, es el siguiente:

| Total pagos 1er Sem. 2014 | Total pagos 1er Sem. 2013 | Variación periodo analizado | % Variación Porcentual |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| \$1.158.295.379. | \$999.857.969. | \$158.437.410. | 15.85% |

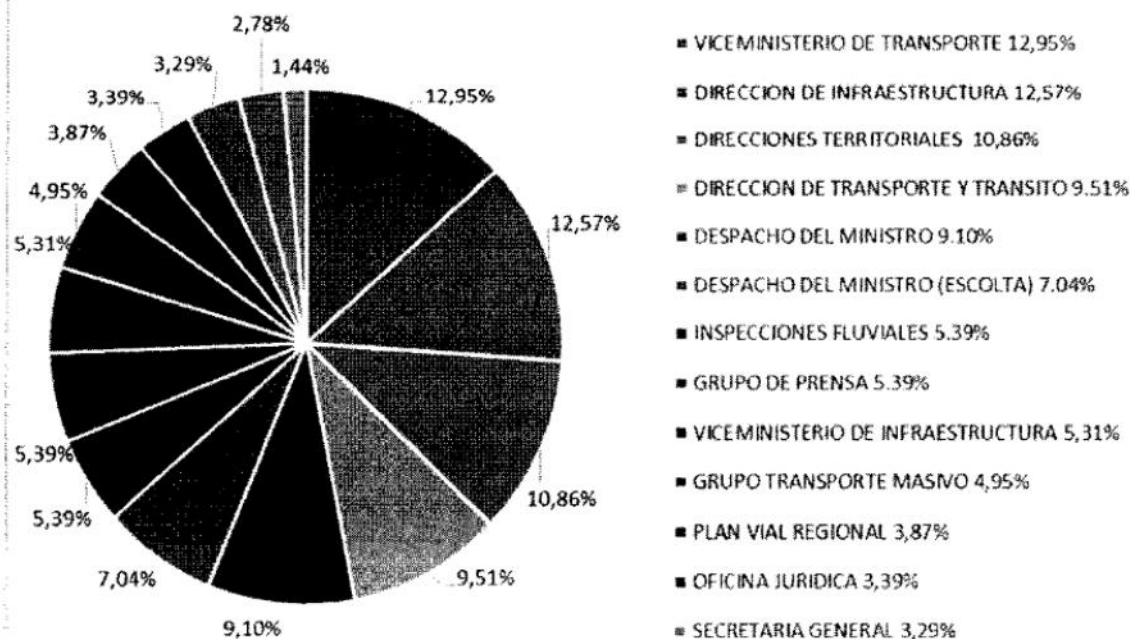
Las comisiones autorizadas al interior del país, se cumplieron en desarrollo de las funciones institucionales, tales como realizar visitas de supervisión, asistir a encuentros regionales, atender procesos judiciales, asistir al tercer encuentro de líderes nacionales en salud ocupacional, participar en las mesas de trabajo de regulación jurídica y proyecto en la modalidad de transporte mixto, acompañamiento a las familias de los niños que fallecieron en el Municipio de Fundación, asistir a juntas directivas, seguimiento a la ruta de ejecución, a la implementación de sistemas de transporte masivo, acompañamiento a procesos de desintegración vehicular, realizar inspecciones técnicas, entre otros.

El cumplimiento de las comisiones se discrimina por dependencia en las siguientes graficas:

VIATICOS PRIMER SEMESTRE 2014

| DEPENDENCIAS | TOTAL DEPENDENCIA | PORCENTAJE |
|--|-------------------------|-------------|
| DESPACHO VICEMINISTRO DE TRANSPORTE | 71.117.427,00 | 12,95% |
| DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA | 69.052.825,00 | 12,57% |
| DIRECCIONES TERRITORIALES | 59.642.059,00 | 10,86% |
| DIRECCION DE TRANSPORTE Y TRÁNSITO | 52.228.809,00 | 9,51% |
| DESPACHO DEL MINISTRO | 49.948.395,00 | 9,10% |
| DESPACHO DEL MINISTRO (ESCOLTA) | 38.647.900,00 | 7,04% |
| INSPECCIONES FLUVIALES | 29.600.145,00 | 5,39% |
| GRUPO DE PRENSA | 29.609.645,00 | 5,39% |
| DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE INFRAESTRUCTURA | 29.137.299,00 | 5,31% |
| GRUPO TRANSPORTE MASIVO | 27.188.050,00 | 4,95% |
| PLAN VIAL REGIONAL | 21.263.429,00 | 3,87% |
| OFICINA ASESORA DE JURÍDICA | 18.589.857,00 | 3,39% |
| SECRETARÍA GENERAL | 18.056.760,00 | 3,29% |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACION | 15.273.130,00 | 2,78% |
| SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | 7.925.801,00 | 1,44% |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | 5.129.368,00 | 0,93% |
| SUBDIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO | 2.960.119,00 | 0,54% |
| OFICINA DE REGULACIÓN ECONÓMICA | 2.922.950,00 | 0,53% |
| GRUPO DE INFORMÁTICA | 595.042,00 | 0,11% |
| GRUPO RUNT | 267.100,00 | 0,05% |
| TOTAL | \$549.156.110,00 | 100% |

**Distribución Viaticos por Dependencia
Primer Semestre 2014**



Conclusión

El Ministerio continúa manteniendo un nivel adecuado de gastos durante los periodos analizados, como se puede apreciar en el cuadro adjunto, donde se denota que la variación para los periodos primer semestre del 2014 frente a su similar del 2013, es de una disminución en el 0.80%, el cual refuerza el hecho que los gastos se mantienen en un nivel de regularidad, conforme a las políticas de austeridad en el gasto.

No obstante, se presentan algunos rubros sobre los cuales es importante continuar reforzando su control para evitar su incremento, tales como: Honorarios, materiales y suministros, servicio de aseo y cafetería, arrendamientos y energía; así como también se debe continuar con la política de control de pagos, de tal forma que se regule el manejo de PAC, por cuanto la mayor incidencia en las variaciones está asociado principalmente por la no presentación oportuna de la cuentas de cobro.

Cordialmente.



Luis Orlando Chinome Barrera
Profesional Universitario



Germán Nuñez Ibata
Profesional Especializado

MINISTERIO DE TRANSPORTE

COMPARATIVO SEMESTRAL

Primer semestre de 2014 VS. Primer Semestre 2013

| CODIGO | DETALLE | TOTAL ACUMULADO JUN 2014 | TOTAL ACUMULADO JUN 2013 | VARIACION VS PERIODO ANALIZADO | % VARIACION PERIODO ANALIZADO |
|----------|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|--|
| 5101 | SUELDOS DEL PERSONAL | 9.745.636.860 | 9.279.188.541 | 466.448.319 | 5,03% |
| 510103 | HORAS EXTRAS Y FESTIVOS | 151.058.405 | 138.606.385 | 12.452.020 | 8,98% |
| 510109 | SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS) | 210.390.790 | 125.280.000 | 85.110.790 | 67,94% |
| 511113 | SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA | 802.350.794 | 960.652.748 | -158.301.954 | -16,48% |
| 511114 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 258.565.334 | 91.835.330 | 166.730.004 | 181,55% |
| 511118 | ARRENDAMIENTOS | 77.496.163 | 66.916.036 | 10.580.127 | 15,81% |
| 511121 | IMPRESIONES Y PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES | 75.579.901 | 74.228.050 | 1.351.851 | 1,82% |
| 511146 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 99.963.830 | 125.331.037 | -25.367.207 | -20,24% |
| 511149 | SERVICIO DE ASEO Y CAFETERÍA | 525.399.088 | 205.405.119 | 319.993.969 | 155,79% |
| 51115001 | MANTENIMIENTO INMUEBLES | 63.162.519 | 62.136.503 | 1.026.016 | 1,65% |
| 51115004 | MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES | 8.233.703 | 18.083.893 | -9.850.190 | -54,47% |
| 51115012 | MANTENIMIENTO EQUIPOS DE TRANSPORTE | 35.974.100 | 58.834.377 | -22.860.277 | -38,86% |
| 51117001 | ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO | 57.867.637 | 68.862.582 | -10.994.945 | -15,97% |
| 51117002 | ENERGÍA | 272.870.297 | 217.268.803 | 55.601.494 | 25,59% |
| 51117003 | TELEFONO Y BEEPER | 167.157.011 | 163.028.006 | 4.129.005 | 2,53% |
| 51117004 | TELEFONÍA CELULAR | 42.620.740 | 49.668.902 | -7.048.162 | -14,19% |
| 51119001 | VIATICOS AL INTERIOR | 1.158.295.379 | 999.857.969 | 158.437.410 | 15,85% |
| 51119002 | VIATICOS AL EXTERIOR | 12.199.376 | 11.622.291 | 577.085 | 4,97% |
| 0 | TOTALES | 13.764.371.928 | 12.718.806.871 | -102.033.588 | -0,74% |

