

TERMINAL DE TRANSPORTES DE MANIZALES S.A.

OA-1100-2-1-140

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

DIRIGIDO A:

GERENCIA

INFORME II TRIMESTRE AUSTERIDAD DEL GASTO

JULIO 19 DE 2023

TERMINAL DE TRANSPORTE
Gerencia Coordinación
Fecha 19 Julio 2023
Hora 10:40 am
Recibido Brisno Ocampo

PRESENTÓ:

DANIEL FELIPE LIZCANO OCAMPO

JEFE DE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

"Ser el punto de conexión con lo que más quieres"

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832

Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co

www.terminaldemanizales.com.co

OA-1100-2-1-140

Manizales, 19 de julio del 2023

**DOCTORA
JULIANA VARGAS RAMÍREZ
GERENTE
TERMINAL DE TRANSPORTES DE MANIZALES**

ASUNTO: Informe II trimestre austeridad del gasto

Respetuosamente me dirijo a usted con el fin de enviarle el Seguimiento de la austeridad en el gasto, durante el II trimestre de la vigencia 2023.

INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Control Interno de la Terminal de Transportes de Manizales S.A, presenta informe correspondiente al segundo trimestre del año 2023, en donde se pretende dar a conocer los resultados de las políticas establecidas en materia de austeridad y contención del gasto público de la Terminal.

El informe presentado a continuación por el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento; ésta revisión toma como base el comportamiento de los gastos generales y de funcionamiento en el II trimestre de la vigencia 2023 y la información acá contenida fue proporcionada por la dependencia de Contabilidad y Presupuesto de la Terminal de Transportes de Manizales S.A; estos datos son material de observación para el análisis de las variaciones trimestrales, todo con el fin de cumplir con un desempeño eficiente y eficaz que reduzca los gastos generados en la institución.

OBJETIVO GENERAL

Rendir informe trimestral correspondiente al cumplimiento de la política de austeridad y eficiencia del gasto público, respecto a los gastos ejecutados por la Terminal de Transportes de Manizales S.A durante el II trimestre de la vigencia 2023.

"Ser el punto de conexión con lo que más quibres"

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832
Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co
www.terminaldemanizales.com.co

ALCANCE

Establecer las variaciones presentadas en el gasto entre trimestres, con el fin de generar parámetros que permitan a la Terminal de Transportes de Manizales S.A. generar estrategias de austeridad y con ello dar continuidad al cumplimiento de las medidas establecidas por el Gobierno Nacional en materia de Contención en el Gasto Público.

FUENTE DE INFORMACIÓN

Para la realización del presente informe de Austeridad del Gasto se toma la información entregada por la dependencia de Contabilidad y Presupuesto de la Terminal de Transportes de Manizales S.A. relacionada con los gastos generales y de funcionamiento requeridos por la Oficina Asesora de Control Interno.

ANÁLISIS COMPARATIVO

A continuación, se muestra el cuadro comparativo de los gastos correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2023, en los conceptos de administración de personal y contratación de servicios de personal, telefonía y servicios públicos, impresiones y publicaciones, mantenimiento y uso de vehículos, mantenimiento de equipos, mantenimiento de inmuebles, viáticos y gastos de transporte.

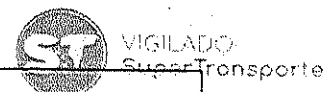
Respetuosamente le informo que, de acuerdo a los resultados presentados en el segundo trimestre del año 2023, se evidencio lo siguiente:

Durante el segundo trimestre de 2023, se observaron diferentes tendencias en los rubros económicos. El 61% de estos experimentaron una variación negativa en sus resultados, mientras que un 26% logró obtener una variación positiva. Por otro lado, el 13% restante de los rubros no mostró variación alguna en este período.

"Ser el punto de conexión con lo que más quieres"

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832
Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co
www.terminaldemanizales.com.co

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO II TRIMESTRE 2023



TERMINAL DE TRANSPORTES DE MANIZALES				
INFORME DE SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD PRESUPUESTAL SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2023				
Cifras en miles de pesos constantes de 2023				
Rubros Presupuestales	Ejecución 1° Trimestre	Ejecución 2° Trimestre	Variación	Variación porcentual
SUELDOS	346.648	331.536	-15.112	-4,36%
RECARGOS NOCTURNOS Y HORAS EXTRAS	42.808	51.253	8.445	19,73%
IMPUESTOS	482.601	38.198	-444.403	-92,08%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SS MANTENIMIENTO GENERALES	0	0	0	0,00%
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	19.724	14.843	-4.881	-24,75%
ENERGÍA ELÉCTRICA	39.574	41.572	1.998	5,05%
TELÉFONO FIJO	0	0	0	0,00%
TELEFONÍA CELULAR	114	118	4	3,51%
SERVICIO DE INTERNET	6.589	6.200	-389	-5,90%
PARABÓLICA	331	420	89	26,89%
SERVICIO DE GAS	251	264	13	5,18%
VIÁTICOS	397	1.550	1.153	290,43%
PASAJES	1.237	2.320	1.083	87,55%
CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	15.272	5.909	-9.363	-61,31%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	2.406	2.406	100,00%
ARTÍCULOS DE ASEO Y CAFETERÍA	860	4.388	3.528	410,23%
ASESORÍAS CONSULTORIAS, HONORARIOS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	111.556	133.899	22.343	20,03%
SUMINISTRO DE PAPELERÍA	411	60	-351	-85,40%
ADQUISICIÓN DE MATERIALES PARA REPARACIÓN-FERRETERÍA	535	793	258	48,22%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SS MANTENIMIENTO CCIAL	545	1.089	544	99,82%
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULO	0	0	0	0,00%
SERVICIO DE ASEO	23.409	45.525	22.116	94,48%
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	41.987	137.403	95.416	227,25%

A continuación, se presentan los rubros en el mismo orden descrito anteriormente, junto con la causa de su variación:

Rubros con incremento:

- Recargos nocturnos y horas extras 19,73%: Esto se debe a que durante este segundo trimestre hubo un mayor número de días festivos en comparación con el trimestre anterior.
- Energía eléctrica 5,05%: Esto se debe a que, en el segundo trimestre, se incrementó el uso de aparatos electrónicos como ventiladores.
- Telefonía celular 3,51%
- Parabólica 26,89%
- Servicio de gas 5,18%

"Ser el punto de conexión con lo que más quieres"

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832
Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co
www.terminaldemanizales.com.co

- Viáticos 290,43%: Esta variación se debe a que en el segundo trimestre se reconocieron viáticos tanto para la gerente como para el profesional universitario de la dependencia Operativa de la entidad. Estos viáticos se otorgaron para permitir su desplazamiento a la ciudad de Bogotá, donde asistieron a un taller y a una junta directiva de Conalter.
- Pasajes 87,55%: Esto se debe a los pagos realizados para cubrir los pasajes del gerente y del profesional universitario de la dependencia Operativa de la entidad. Dichos pagos se efectuaron para facilitar su desplazamiento a la ciudad de Bogotá.
- Combustibles y lubricantes 100,00%: Esto se debe a que durante el primer trimestre de la vigencia 2023, no se realizaron pagos por este concepto.
- Artículos de aseo y cafetería 410,23%: Esto se debe a que, en el primer trimestre, este rubro solo tuvo erogación por caja menor; en el segundo trimestre hubo ejecución del contrato de aseo y cafetería.
- Asesorías consultorías, honorarios y prestaciones de servicios 20,03%: Esto se debe a que, en el segundo trimestre, se han pagado cuentas de contratos como Planeación, Gestión y Control S.A.S., Consultores Tecnológicos S.A.S., y se contrató un ingeniero civil.
- Adquisición de materiales para reparación de ferretería 48,22%
- Adquisición de bienes y servicios de mantenimiento comercial 99,82
- Servicio de aseo 94,48%: Esto se debe a que, durante el primer trimestre, se realizó el pago correspondiente a un mes de servicio de aseo, mientras que en el segundo trimestre se efectuó el pago de dos meses.
- Servicio de seguridad y vigilancia 227,25%: Esto se debe a que, en el segundo trimestre se cancelaron dos meses adeudados por servicio de vigilancia, para el primer trimestre se pagó un mes de servicio.

Rubros con disminución:

- Sueldos -4,36%: Esto se debe a que, en el segundo trimestre, dos personas que se encontraban vinculadas a la entidad, se retiraron.
- Impuestos -92,08%: Esto se debe a que en el primer trimestre se realizó el pago del impuesto predial de la vigencia 2023, adicionalmente se pagó impuesto de industria y comercio de la vigencia 2022.
- Acueducto, alcantarillado y aseo -24,75%: Esto se debe a que, en el primer trimestre, por motivo de temporada alta (vacaciones, ferias) el consumo de acueducto fue mayor, así mismo se generaron más residuos aprovechables; para el segundo trimestre este concepto disminuyó, además se han realizado más controles al respecto.
- Servicio de internet -5,90

"Ser el punto de conexión con lo que más quieres"

Carrera 43 No. 65-100 Los Cambulos Teléfonos 8785641 - 8787858 - 8787832

Email - gerencia@terminaldemanizales.com.co

www.terminaldemanizales.com.co

- Capacitación, bienestar social y estímulos -61,31%: Esta disminución se debe a que, en el primer trimestre, se pagaron cinco auxilios educativos, mientras que en el segundo trimestre se pagaron dos.
- Suministro de papelería -85,40%

Rubros sin variación:

- Adquisición de bienes y servicios de mantenimientos generales
- Telefonía fija
- Mantenimiento del vehículo

El 61% de los rubros aumentaron en su ejecución, sin embargo, la ejecución presupuestal para el II trimestre disminuyó en un 28%. Se recomienda continuar con las medidas que se han establecido y la sostenibilidad financiera de la entidad.



DANIEL FELIPE LIZCANO OCAMPO
Jefe oficina Asesora de Control Interno
Terminal de Transportes de Manizales