



ALCALDÍA DE  
**SOLEDAD**



TRÁNSITO DE SOLEDAD

# INFORME FINAL AUSTRERIDAD EN EL GASTO IMTRASOL VIGENCIA 2022



**CONTROL  
INTERNO**  
— IMTRASOL



## SEGUIMIENTOS A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO

**INSTITUTO MUNICIPAL DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE  
DE SOLEDAD ATLÁNTICO**

**JORGE SERNA MORALES**  
Director(E).

**JORGE MARIO POMARES CORREDOR**  
Jefe Control Interno

**Edición**

**VIGENCIA 2022**



ALCALDÍA DE  
**SOLEDAD**



**TRÁNSITO DE SOLEDAD**

Soledad Atlántico, 31 de enero 2023

**PARA:** JORGE SERNA MORALES

**DE:** JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Asunto:** Informe de Austeridad del Gasto vigencia 2022

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 22 del decreto 1737 de 1998, modificado por el artículo 1 del decreto 984 del 14 de mayo de 2012, la Directiva Presidencial Nro. 09 De 2018, la Oficina de Control Interno del Instituto Municipal de Tránsito de Soledad remite para su conocimiento, el informe sobre el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto establecida en los mencionados decretos y demás normativa vigente para la vigencia 2022, a partir de la información suministrada por la oficina financiera y la oficina de talento humano

El informe Adjunto, presenta la información por conceptos de gastos realizados en la vigencia 2022.

Cordialmente,

**JORGE MARIO POMARES CORREDOR**  
Jefe Oficina de Control Interno



FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME		Día:	31	Mes:	01	Año:	2023
Informe No.	<b>004 – 2022</b>						
Nombre del Seguimiento	<b>SEGUIMIENTO A LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO EN LA ADMINISTRADORA DE RECURSOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE</b>						
Objetivo del Seguimiento	Verificar el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto dictadas por el Gobierno Nacional, establecidas en los Decretos 26 y 1737 de 1998 compilados en el Decreto 1068 de 2015 y en la Directiva Presidencial No. 09 de 9 de febrero de 2019.						
Alcance del Seguimiento	Para dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el artículo 1 del Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 compilado en el Artículo 2.8.4.8.2, Decreto 1068 de 2015, la Directiva Presidencial No. 09 de 2019, y las demás disposiciones en la materia, la Oficina de Control Interno del IMTTRASOL, en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta la información remitida por las áreas responsables frente a los conceptos susceptibles de seguimiento en el marco de austeridad de gasto, observando el comportamiento del gasto en términos absolutos y relativos para la vigencia 2022, indagando además sobre las posibles causas que incidieron en los resultados del gasto, para ser presentados a la Alta Dirección de la Entidad.						
Normatividad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.”</li> <li>• Decreto 26 de 1998, “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.</li> <li>• Decreto 984 de 2012, “Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”.</li> <li>• Decreto 1068 de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”</li> <li>• Circular N.º 2 del 29 de marzo de 2004 del Alto Consejero Presidencial y director del Departamento Administrativo de la Función Pública.</li> <li>• Circular N.º 002 del 03 de enero de 2008 Directores Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica y Departamento Administrativo de la Función Pública.</li> <li>• Directiva Presidencial N.º 10 de 20 de agosto de 2002.</li> <li>• Directiva Presidencial N.º 02 de 03 de marzo de 2015.</li> <li>• Directiva Presidencial No. 09 de 9 de febrero de 2019.</li> <li>• Circular Interna No. 026 del 13 de marzo de 2019.</li> </ul>						


**ANÁLISIS Y OBSERVACIONES**

A Continuación, se relacionan por cada uno de los capítulos de los Decretos que reglamentan la Austeridad en el Gasto, las diferentes situaciones halladas y las recomendaciones efectuadas por esta oficina.

**CONTRATACIÓN SERVICIOS PROFESIONALES Y SERVICIOS TÉCNICOS.**

De acuerdo con lo reportado en la página web SECOP, la contratación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión durante la vigencia 2022 asciende a la suma de **MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MILLONES OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MIL OCHO PESOS (\$1.987.824.008)** valor soportado en ciento diecisiete (117) contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión con personas naturales, relacionados así:

**CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN SUSCRITOS EN LA VIGENCIA 2022.**

CÓDIGO CONTRATO	VALOR INICIAL CONTRATO	NIT	NOMBRE
CD-001-2022	27.000.000	1102819914	LUIS EDUARDO VELEZ HERRERA
CD-002-2022	22.000.000	900910763	ARECONSULTORIA S.A.S.
CD-004-2022	27.000.000	44152320	ADRIANA PATRICIA OYOLA BOLIVAR
CD-006-2022	36.000.000	8783679	ANSELMO QUEZADA CONTRERAS
CD-010-2022	10.800.000	1143453612	KATIA PATRICIA CERPA POZO
CD-011-2022	27.000.000	1143243729	MARLA JULIETH LLINAS GARCIA
CD-003-2022	12.000.000	1048288474	MARIA JOSE REYES CHARRIS
CD-005-2022	24.000.000	1042429830	BREISY STEFANNY HOYOS HEREIRA
CD-007-2022	12.600.000	72193786	EDUARDO RAFAEL VILLA ROCA
CD-008-2022		8745367	GUIDO ANTONIO CANTILLO MARQUEZ



	10.800.000		
CD-009-2022	27.000.000	8648244	JAIME ENRIQUE VARGAS MARTINEZ
CD-012-2022	24.000.000	802004416	GRUPO CONSULTOR NACIONAL S.A.
CD-014-2022	21.000.000	8781454	LUIS ALBERTO NUÑEZ CONRADO
CD-017-2022	24.000.000	1045676663	ALEXANDER MENDOZA DUARTE
CD-020-2022	24.000.000	72002956	JOHAN CASTRO RODRIGUEZ
CD-022-2022	30.000.000	22522469	LORENA ROCIO MENDOZA RIPOLL
CD-023-2022	27.000.000	91276717	FRANCISCO JAVIER GONZALEZ RIVAS
CD-024-2022	27.000.000	1001777887	ELVIRA PATRICIA GUTIERREZ HERNANDEZ
CD-025-2022	18.000.000	18001484	FRANCISCO NOYA MOSQUERA
CD-016-2022	9.000.000	32827291	NURYS JUDITH GUTIERREZ MEJIA
CD-018-2022	12.000.000	1042450454	BRAYAN GARCIA PANZA
CD-019-2022	10.800.000	44158794	GLENDIS PATRICIA MONTERO VARELA
CD-021-2022	14.400.000	3738204	RICARDO GONZALEZ FLOREZ
CD-026-2022	16.800.000	72434263	JORGE ELIECER CHARRIS ALVAREZ
CD-027-2022	24.000.000	72168258	LUIS CARLOS ALVAREZ ZAPATA
CD-030-2022	21.000.000	1045741678	MARYAM CAMILA BOTERO ZULETA
CD-028-2022	21.000.000	79740045	OSCAR BENJAMIN LOZANO GARCIA
CD-031-2022	27.000.000	1045710076	OMAR DE LA CRUZ LOPEZ
CD-033-2022	9.600.000	1047360747	LUIS EDUARDO PALMA ACOSTA
CD-036-2022	15.000.000	72175793	ALVARO MOISES RODRIGUEZ TAIBEL
CD-037-2022	18.000.000	72098736	EVARISTO RAFAEL BARRIOS DE LA ROSA



CD-040-2022	15.000.000	1042442266	KIARA PAOLA VILLARREAL BUSTAMANTE
CD-044-2022	18.000.000	8680027	BALMIRO SULVARAN MERCADO
CD-043-2022	10.800.000	1042447204	GRETEL JULIETH VALEGA VARELA
CD-045-2022	24.000.000	32828185	JAZMINA PATRICIA FABREGAS NORIEGA
CD-046-2022	10.800.000	32876434	MALVA ROSA CARRILLO FERRER
CD-048-2022	10.800.000	1045673250	YENIS PAOLA ACOSTA COBA
CD-052-2022	18.000.000	8526503	IVAN DARIO ECHAVEZ CERVANTES
CD-063-2022	25.800.000	12602874	GILBERTO CESAR BORDETH MERIÑO
CD-050-2022	18.000.000	1140864493	AMER AUGUSTO BAYUELO GARCIA
CD-051-2022	30.000.000	8743511	EDINSON BARCELO DONADO
CD-058-2022	6.000.000	1085048277	KATHERIN DIVINA NUMA URREA
CD-059-2022	16.800.000	22534191	AMANDA CENETH GOMEZ HENRIQUEZ
CD-067-2022	14.000.000	72124113	RUBEN DARIO CARRILLO MALDONADO
CD-061-2022	13.200.000	1001884138	NATALIA PAOLA ESCOBAR PADILLA
CD-060-2022	12.000.000	1042417004	RAMON ALBERTO IBARRA DONADO
CD-064-2022	21.000.000	1143456594	NAREN DE JESUS GARCIA PADILLA
CD-066-2022	9.000.000	72015109	PEDRO CANTILLO BOLIVAR
CD-068-2022	12.000.000	49782025	AMPARO GONZALEZ CADRAZCO
CD-069-2022	10.800.000	44155861	SANDRA MILENA LOURDUY CONTRERAS
CD-062-2022	21.000.000	32730076	LORENA TORRES DE LA HOZ
CD-042-2022	12.000.000	1001877405	SAAMIA SAMIRA MOLINA ESCORCIA
CD-013-2022		901307253	ENLACE CONTENIDOS Y SERVICIOS S.A.S





	60.000.000		
CD-049-2022	10.800.000	1007116925	DYLAN ANDRES CAPELLA SEPULVEDA
CD-047-2022	12.000.000	72000227	EDWIN GREGORIO ESTRADA LARA
CD-035-2022	18.000.000	44159810	NATALIA DE LA HOZ CERVANTES
CD-039-2022	24.000.000	1041895563	JORGE ALBERTO MERIÑO PACHECO
CD-065-2022	254.200.000	900824092	SERVICIOS DE INTELIGENCIA PROFESIONALES S.A.S APARTADO
CD-0055-2022	120.000.000	901508634	FUNDACION SAN MIGUEL ARCANGEL SJ
IMC-001-2022	28.000.000	800253313	LA CIVICA IMPRESORES S.A.S.
CD-034-2022	10.800.000	1001914345	CARLOS ALBERTO MERIÑO VARGAS
CD-038-2022	27.000.000	72045737	GREGORIO TAPIAS CHAMORRO
CD-041-2022	10.800.000	1004505206	SERGIO RANGEL
IMC-004-2022	25.793.250	900846370	CONTROL SERVICES ENGINEERING S.A.S.
IMC-003-2022	11.604.098	860524654	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA
CD-054-2022	120.000.000	901508634	FUNDACION SAN MIGUEL ARCANGEL SJ
IMC-005-2022	28.000.000	901388648	SERTIOFI DE LA COSTA S.A.S.
IMC-002-2022	28.000.000	800253313	LA CIVICA IMPRESORES S.A.S.
IMC-007-2022	28.000.000	900365236	SERVICE GENERALI COMPANY S.A.S.
CD-070-2022	4.000.000	22737768	MAIBIS NOELIA PEREZ SEGUANES
IMC-008-2022	28.000.000	900365236	SERVICE GENERALI COMPANY S.A.S.
CD-106-2022	4.000.000	8764628	ABELARDO ALEJANDRO LEON THERAN
CD-108-2022	4.000.000	8769677	RAFAEL ANGEL GIL BALLESTAS
CD-073-2022	4.000.000	44152320	ADRIANA PATRICIA OYOLA BOLIVAR





CD-074-2022	4.000.000	44159810	NATALIA DE LA HOZ CERVANTES
CD-075-2022	2.000.000	72175793	ALVARO MOISES RODRIGUEZ TAIBEL
CD-077-2022	2.000.000	1007116925	DYLAN ANDRES CAPELLA SEPULVEDA
CD-079-2022	1.800.000	44158794	GLENDIS PATRICIA MONTERO VARELA
CD-087-2022	3.750.000	22522469	LORENA ROCIO MENDOZA RIPOLL
CD-089-2022	1.800.000	32876434	MALVA ROSA CARRILLO FERRER
CD-071-2022	9.000.000	72045737	GREGORIO TAPIAS CHAMORRO
IMC-011-2022	28.000.000	802023581	ARCHIVOS PROCESOS Y TECNOLOGIAS S.A. ARPROTEC S.A.
CD-072-2022	9.000.000	72045737	GREGORIO TAPIAS CHAMORRO
CD-076-2022	2.500.000	22534191	AMANDA CENETH GOMEZ HENRIQUEZ
CD-078-2022	2.500.000	18001484	FRANCISCO NOYA MOSQUERA
CD-081-2022	1.800.000	8745367	GUIDO ANTONIO CANTILLO MARQUEZ
CD-082-2022	4.000.000	1045742730	HUMBERTO DAVID BULA BASTO
CD-094-2022	4.000.000	1010003791	SEBASTIAN ALEJANDRO DONADO DE LA HOZ
CD-0100-2022	4.000.000	9147261	RICHARD PORTO FRIAS
CD-103-2022	3.500.000	8509388	EDUARDO UCROS GUTIERREZ
CD-105-2022	2.000.000	50923145	EVI MARITSA CORREA GALVAN
CD-107-2022	5.000.000	8761461	YESSID ENRIQUE PULGAR DAZA
CD-112-2022	3.500.000	72204737	JORGE CASTRO ARANGUREN
IMC-114-2022	2.976.660	900273028	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR P900 H C TERMINAL S.A.S.
CD-090-2022	2.500.000	1143451091	MIGUEL SOTO



CD-083-2022	2.500.000	1042421626	JONATHAN MANUEL CORTES RAMOS
CD-084-2022	2.000.000	72434263	JORGE ELIECER CHARRIS ALVAREZ
CD-085-2022	5.000.000	1041895563	JORGE ALBERTO MERIÑO PACHECO
CD-086-2022	2.000.000	1042442266	KIARA PAOLA VILLARREAL BUSTAMANTE
CD-088-2022	2.500.000	8781454	LUIS ALBERTO NUÑEZ CONRADO
CD-091-2022	3.500.000	1143456594	NAREN DE JESUS GARCIA PADILLA
CD-092-2022	1.800.000	32827291	NURYS JUDITH GUTIERREZ MEJIA
CD-093-2022	3.500.000	72015109	PEDRO CANTILLO BOLIVAR
CD-096-2022	5.000.000	8743511	EDINSON BARCELO DONADO
CD-097-2022	2.000.000	1042450454	BRAYAN GARCIA PANZA
CD-098-2022	3.000.000	8680027	BALMIRO SULVARAN MERCADO
CD-099-2022	4.000.000	72288119	JUAN ALFONSO MARTINEZ DONADO
CD-101-2022	7.500.000	830505553	FUNDACION SAMERICA
CD-102-2022	2.500.000	1143151848	ANDREA CAROLINA ARAQUE ULLOA
CD-104-2022	2.000.000	1001851586	MARIA PAULINA GUERRA NORIEGA
CD-109-2022	3.500.000	32717578	JADITH MENDOZA ZAMORA
CD-110-2022	4.000.000	72188806	RONALD MIGUEL LOPEZ BARRETO
CD-111-2022	2.500.000	1042429364	KAREN SALINA PEREZ
CD-113-2022	2.000.000	1129503446	ANGELICA CERVANTES SANTIAGO
CD-115-2022	4.000.000	72168258	LUIS CARLOS ALVAREZ ZAPATA
CD-080-2022	1.800.000	1042447204	GRETEL JULIETH VALEGA VARELA
CD-095-2022		32872464	YURISAN DE AVILA OROZCO



1.800.000

Fuente: SECOP II

Cabe anotar, que en el SECOP II, en las carpetas físicas de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión celebrados, reposa la certificación de que trata el Artículo 3 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Artículo 1 del Decreto 2209 de 1998 compilado en el Artículo 2.8.4.4.5 del Decreto 1068 de 2015, en la cual consta que, en la planta de personal de la Entidad, no existen funcionarios con el perfil requerido que puedan desarrollar las actividades contratadas o que, existiendo, los mismos no son suficientes para llevar a cabo las labores contratadas.

Ahora bien, dentro de las preguntas efectuadas al proceso, se tiene que:

Preguntas al proceso	Respuesta
* Dando cumplimiento al Art. 4 Decreto 1737 de 1998, modificado por el Art. 2 del Decreto 2209 de 1998, modificado por el art. 1 del Decreto 2785 de 2011, compilado en el Artículo 2.8.4.4.6 del Decreto 1068 de 2015, reporte si existen contratos de prestación de servicios profesionales con personas naturales y/o jurídicas que supere el valor de remuneración mensual del Director de la Entidad?	SI NO <input checked="" type="checkbox"/>
*En el cumplimiento del Art. 1 del Decreto 1094 de 2001 "Por el cual se modifica parcialmente el Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998", reporte si hay contratos celebrados con objeto de publicidad con cargo a los recursos del tesoro público?	SI NO <input checked="" type="checkbox"/>
* En el cumplimiento del Artículo 3 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Artículo 1 del Decreto 2209 de 1998 compilado en el Artículo 2.8.4.4.5 del Decreto 1068 de 2015, la insuficiencia del personal existente es certificada por la oficina de talento humano	SI NO <input type="checkbox"/>
* Dando cumplimiento al Art. 11 Decreto 1737 de 1998, modificado por el art. 5 del Decreto 2209 de 1998 compilado en el Artículo 2.8.4.6.2. , Reporte si ¿Se celebran contratos que tengan por objeto el alojamiento, alimentación, encaminadas a desarrollar, planear o revisar las actividades o funciones que normativa y funcionalmente le competen?	SI NO <input checked="" type="checkbox"/>

### **SERVICIO DE TRANSPORTE COMBUSTIBLE:**

Durante la vigencia 2022 el IMTTRASOL no registra ningún gasto por dicho concepto.

### **GASTOS ASOCIADOS A LA NÓMINA.**

De acuerdo con la información reportada por la Jefatura de Talento Humano, con cargo a la nómina se efectuaron los siguientes pagos en la vigencia 2022 los cuales se reportan así:

### PAGOS DE NÓMINA ADMINISTRATIVA (ENERO – DICIEMBRE 2022)

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SUELDO PERSONAL	185.783.513	186.184.961	185.186.062	198.916.509	197.281.576	197.575.002	200.619.216	200.988.008	213.820.288	210.983.384	215.005.975	195.770.707
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS	7.271.405	7.160.452	-	801.595	1.603.190	1.857.973	1.151.971	1.514.341	12.156.377	1.725.861	897.787	2.649.580
SUELDO POR VACACIONES	3.956.013	9.775.970	1.831.276	8.739.114	2.858.278	13.274.515	16.596.388	7.104.149	3.347.993	-	7.873.944	5.717.936
PRIMA DE VACACIONES	3.123.168	7.717.871	1.144.548	6.476.062	2.256.536	9.509.413	11.315.720	5.350.090	2.643.152	-	5.368.599	4.514.160
BONIFICACIÓN POR RECREACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GASTO DE PERSONAL 2022	200.134.099	210.839.254	188.161.886	214.933.280	203.999.580	222.216.903	229.683.295	214.956.588	231.967.810	212.709.245	229.146.305	208.652.383

### PAGOS DE NÓMINA OPERATIVA (ENERO – DICIEMBRE 2022)

Fuente: oficina de talento humano

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
SUELDO PERSONAL	237.102.893	238.036.414	229.671.525	246.087.468	244.466.679	240.415.730	241.719.016	242.280.278	250.585.594	254.865.375	263.672.601	274.519.207
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS	5.557.608	3.347.214	2.778.804	993.515	-	801.595	7.434.507	3.460.447	8.716.004	-	3.102.747	14.559.367
SUELDO POR VACACIONES	10.954.925	6.998.313	13.145.480	7.709.264	11.057.257	20.711.312	6.694.887	5.781.948	-	-	2.016.607	-
PRIMA DE VACACIONES	10.954.925	7.471.172	7.092.885	6.086.264	8.729.416	14.429.064	4.564.698	4.564.698	-	-	1.374.959	-
BONIFICACIÓN POR RECREACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GASTO DE PERSONAL OPERATIVO 2022	264.570.351	255.853.113	252.688.694	260.876.511	264.253.352	276.357.701	260.413.108	256.087.371	259.301.598	254.865.375	270.166.914	289.078.574

**VACACIONES:** Según lo establecido en la Directiva Presidencial 06 de 2014 y la Circular 004 de 2014 emitida por el Departamento Administrativo de la Función



Pública, en la cual se establece “Las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario, la oficina de talento humano encargada de otorgar las vacaciones debe reconocerlas de oficio si no le son solicitadas dentro de un término prudencial una vez se causen, esta situación no se está presentando en la entidad ya que los funcionario cuentan con periodos de vacaciones represados. El comportamiento del pago de este concepto es el siguiente:

### PAGOS DE VACACIONES ADMINISTRATIVA (ENERO - DICIEMBRE 2022)

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SUELDO POR VACACIONES	3.956.013	9.775.970	1.831.276	8.739.114	2.858.278	13.274.515	16.596.388	7.104.149	3.347.993	-	7.873.944	5.717.936	81.075.576
PRIMA DE VACACIONES	3.123.168	7.717.871	1.144.548	6.476.062	2.256.536	9.509.413	11.315.720	5.350.090	2.643.152	-	5.368.599	4.514.160	59.419.319

### PAGOS DE VACACIONES OPERATIVA (ENERO - DICIEMBRE 2022)

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SUELDO POR VACACIONES	10.954.925	6.998.313	13.145.480	7.709.264	11.057.257	20.711.312	6.694.887	5.781.948	-	-	2.016.607	-	85.069.993
PRIMA DE VACACIONES	10.954.925	7.471.172	7.092.885	6.086.264	8.729.416	14.429.064	4.564.698	4.564.698	-	-	1.374.959	-	65.268.081

### PAGO HORAS EXTRAS:

Dentro de los servicios personales asociados a la nómina operativa se contemplan los siguientes valores.

### PAGOS DE HORAS EXTRAS OPERATIVA (ENERO - DICIEMBRE 2022)

HORAS EXTRAS 2022						
MES	DIURNO y/o REC	NOCTURNO y/o REC	TOTAL H.E (+)REC	APORTES PATRONALES	PROVISIONES	VALOR TOTAL
ENERO	1.598.916	3.758.002	5.356.918	1.816.148	1.723.800	8.896.866
FEBRERO	1.654.053	4.099.835	5.753.888	1.951.788	1.851.700	9.557.376
MARZO	1.201.946	4.252.008	5.453.954	1.848.884	1.754.000	9.056.838
ABRIL	2.241.322	4.395.120	6.636.442	2.248.884	2.135.000	11.020.326
MAYO	2.471.958	5.875.921	8.347.879	2.828.366	2.685.100	13.861.345
JUNIO	922.550	3.847.505	4.770.055	1.674.894	1.533.900	7.978.849
JULIO	2.306.369	5.508.091	7.814.460	2.648.540	2.513.000	12.976.000
AGOSTO	2.885.922	7.645.331	10.531.253	3.571.302	3.387.500	17.490.055
SEPTIEMBRE	1.780.044	6.382.144	8.162.188	2.765.228	2.625.400	13.552.816
OCTUBRE	1.703.170	6.680.210	8.383.380	2.840.528	2.696.800	13.920.708
NOVIEMBRE	2.191.624	6.193.186	8.384.810	2.840.416	2.697.200	13.922.426
DICIEMBRE	2.948.840	6.473.909	9.422.749	3.192.878	3.031.200	15.646.827
TOTAL	23.906.714	65.111.262	89.017.976	30.227.856	28.634.600	147.880.432

La entidad debe efectuar el pago de estos conceptos de acuerdo al manual de procedimientos de la entidad el cual establece que el profesional administrativo recibirá las planillas firmadas por el jefe operativo de la relación de los turnos que realizan los empleados del área operativa (Criminalística-puesto fijo), luego procederá a liquidar, en el software los recargos y horas extras que se generaron en el mes inmediatamente anterior.

Posteriormente realizará la nómina de horas extras con todos los descuentos tanto patronales como los del trabajador, se liquidarán los parafiscales y se hará la provisión de prestaciones sociales.

#### VIÁTICOS

Son sumas de dinero que el empleador reconoce a los trabajadores para cubrir los gastos en que estos incurren para el cumplimiento de sus funciones fuera de la sede habitual de trabajo: reconociendo, principalmente, gastos de transporte, de manutención y alojamiento del trabajador.

Del análisis de esta información, **NO hubo gastos de viaje**



Ahora bien, dentro de las preguntas efectuadas al proceso, se tiene que:

Preguntas al proceso	Respuesta
* Dando cumplimiento al Art 4 del Decreto 26 de 1998 compilado en el Artículo 2.8.4.4.3 ¿el Decreto 1068 de 2015, sólo se autoriza las comisiones para cubrir necesidades reales e imprescindibles?	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

### **SERVICIOS PÚBLICOS (Directiva Presidencial N° 09 2019)**

El IMTTRASOL, refleja a continuación el gasto total por concepto de servicios públicos durante la vigencia 2022 las siguientes consideraciones:

#### **SERVICIOS PÚBLICOS VIGENCIA 2022**

SERVICIOS PÚBLICOS													
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VALOR
ENERGÍA	\$ -	\$ 5.065.730	\$ -	\$ -	\$ 14.019.229		\$ 3.954.456	\$ 9.191.224	\$ 5.009.169	\$ 5.009.169	\$ 4.204.950		\$ 46.453.927
TELEFONÍA FIJA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -		\$ -
INTERNET	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.014.000	\$ 1.014.000	\$ 1.014.000	\$ 1.014.000	\$ 1.014.000	\$ 1.014.000	\$ 7.098.000
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244	\$ 163.244		\$ 1.795.684

Fuente: oficina Administrativa y Financiera

De acuerdo con la información aportada por la oficina administrativa y financiera en lo concerniente a gastos de caja menor y otros gastos se logra evidenciar un normal y eficiente manejo de los recursos que efectúa esta jefatura. El manejo de estos recursos está representado en la siguiente tabla



## CAJA MENOR Y OTROS GASTOS VIGENCIA 2022

CAJA MENOR Y OTROS GASTOS													
CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VALOR
materiales y suministro (bebidas, lámparas, uniforme, guantes, bioseguridad, otros bienes)	\$ 1.600.000	\$ 399.800	\$ -	\$ 1.110.000	\$ 1.600.000	\$ 1.250.000	\$ -	\$ 750.000	\$ 120.000	\$ -	\$ 1.700.000	\$ -	\$ 8.529.800
mantenimiento (otros equipos eléctricos y sus partes/piezas)	\$ 1.000.000	\$ 200.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 600.000	\$ -	\$ 1.800.000
comunicación y transporte	\$ 200.000	\$ -	\$ -	\$ 450.000	\$ 200.000	\$ 750.000	\$ -	\$ -	\$ 350.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.950.000
otros suministros (papel, A-z y libros)	\$ -	\$ 1.800.200	\$ -	\$ 900.000	\$ 1.200.000	\$ 1.000.000	\$ -	\$ 1.250.000	\$ 1.580.000	\$ -	\$ 700.000	\$ -	\$ 8.430.200
otros gastos (varios e imprevistos)	\$ 200.000	\$ 600.000	\$ -	\$ 540.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.000.000	\$ 950.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.290.000
hosting y llaves digitales	\$ -	\$ -	\$ 477.600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 477.600
contra incendio			\$ 1.088.718	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.088.718
POLIZA DE MANAJE GLOBAL			\$ 10.565.880	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 10.565.880

### CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES

El informe corresponde a los soportes remitidos por la oficina administrativa y financiera así como por la oficina de talento humano. En general, la entidad viene cumpliendo en materia de austeridad en el gasto, frente a la normatividad que la establece.

Así mismo, del análisis de la información reportada por la entidad se precisan los siguientes aspectos relevantes:

1. Se recomienda continuar implementando medidas para incentivar el compromiso de los servidores públicos del IMTTRASOL, en el uso responsable de papelería, impresiones, fotocopias y servicios públicos.
2. Se recomienda la implementación de cronograma de vacaciones
3. Pago oportuno de las horas extras.



4. Reducir la ejecución de las órdenes de prestaciones de servicios (Personal Indirecto), contratando personal idóneo y con experiencia cuando el servicio lo requiera.

Atentamente,

**JORGE MARIO POMARES CORREDOR**  
Jefe Control Interno de Gestión