



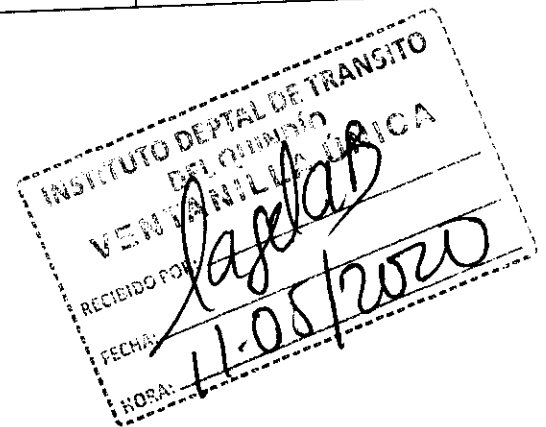
## INFORME DE AUSTERIDAD

2020

INSTITUTO  
DEPARTAMENTAL DE  
TRANSITO DEL QUINDIO  
NIT - 890.001.536-1

Circasia, 11 de Mayo de 2020

Doctora  
EDNA PATRICIA TORRES ORTIZ  
Directora General  
Instituto Departamental de Transito del Quindío  
Circasia Quindío



### Asunto: Informe de Austeridad

El Instituto Departamental de Transito del Quindío - IDTQ, 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, Circular interna 004 del 05 de diciembre de 2014 y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016 (deroga las directivas 05 y 06 de 2014). Así mismo, lo definido en el art. 104 de la Ley 1815 de diciembre 7 de 2016 "Plan de Austeridad del Gasto: presenta el siguiente informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Publico" correspondiente al periodo ENERO A MARZO de 2020 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2019, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad con el fin de mostrar los resultados obtenidos en el uso de sus recursos.

### OBJETIVO

Consolidar y analizar la información del trimestre enero a marzo de 2020, que permita establecer la austeridad y eficiencia del gasto público del Instituto, 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 acumuladas a marzo del 2019 y 2020 para la verificación de la variación.

**Gastos de personal:**

Rubro	Ejecutado MZO 2019	Ejecutado MZO 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVA</b>				
sueldo personal de nómina PROPIOS	93.165.000	103.027.934	9862934	10,59%
Bonificación Por Recreación PROPIOS	0	1.054.145	1054145	0,00%
prima de navidad PROPIOS	0	0	0	0,00%
prima de servicios PROPIOS	0	3.974.252	3974252	0,00%
Bonificación por servicios prestados PROPIOS	3.680.000	5.862.086	2182086	59,30%
prima de vacaciones PROPIOS	0	8.503.261	8503261	0,00%
Auxilio de Alimentación PROPIOS	330.935	377.420	46485	14,05%
auxilio de transporte PROPIOS	485.160	606.838	121678	25,08%
Indemnización vacaciones PROPIOS	0	10.527.858	10527858	0,00%
Intereses a las cesantías PROPIOS	3.470.224	3.911.738	441514,24	12,72%
Contribuciones inherentes a la nómina	61.687.591	56.371.012	-5316579	-8,62%
	162.818.910	194.216.544	31397634	19,28%
<b>OPERATIVA</b>				
SUELDO PERSONAL NOMINA PROPIOS	123.634.156	136.442.200	12808044	10,36%
AUXILIO DE ALIMENTACION PROPIOS	3.034.848	3.277.621	242773	8,00%
AUXILIO DE TRANSPORTE PROPIOS	4.133.563	4.463.864	330301	7,99%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS PROPIOS	3.144.500	3.471.200	326700	10,39%
PRIMA DE VACACIONES PROPIOS	2.691.495	3.927.225	1235730	45,91%
BONIFICACION POR RECREACION PROPIOS	323.333	477.867	154534	47,79%
INTERESES A LAS CESANTIAS PROPIOS	4.130.402	4.344.359	213957,2	5,18%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	92.490.670	90.385.532	-210513B	-2,28%

Las variaciones presentadas en el IDTQ son normales o mínimas comparativamente con el periodo anterior, Así mismo, se destaca que en este trimestre, como en el año 2019 se estabilizó la planta de cargos de la entidad en su gran mayoría, lo que no generó un incremento importante en dichos gastos de funcionamiento. De todos modos se presenta un incremento representativo en los rubros de Bonificación de servicios prestados (59.30%), prima de vacaciones (45.91%) y Bonificación por recreación (47.79%), incrementos reflejados correspondientes en su mayoría a liquidaciones de personal directivo retirado por cambio de administración departamental.

Se recomienda a la administración continuar con la liquidación y cancelación de 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 realizó un cronograma de vacaciones para el año 2020 el cual se ha venido cumpliendo y evita afectar presupuestalmente la entidad en los periodos que no correspondan.



## INFORME DE AUSTERIDAD

2020

INSTITUTO  
DEPARTAMENTAL DE  
TRANSITO DEL QUINDIO  
NIT - 890.001.536-1

### Servicios Personales Indirectos:

RUBRO	Ejecutado MZO 2019	Ejecutado MZO 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVO</b>				
Honorarios profesionales PROPIOS	13.239.000	31.535.667	18296667	138,20%
Remuneración por servicios técnicos PROPIOS	8.808.001	6.536.540	-2271461	-25,79%
<b>OPERATIVA</b>				
HONORARIOS PROFESIONALES PROPIOS	0	2.450.000	2450000	0,00%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	0	14.357.667	14357667	0,00%

Se presentaron variaciones significativas en los gastos de servicios personales indirectos toda vez que en este periodo 2020 se contó con la directora de planta y por lo tanto se definió prontamente la totalidad de contratación requerida desde comienzos de año. Así mismo, se nota que hubo un incremento del 138.2% en el rubro de Honorarios profesionales y una disminución del 25.79% en Remuneración por servicios técnicos del área Administrativa. En cuanto al área operativa se realizaron nuevos contratos por estos dos rubros.

Se reitera la recomendación dejada en el informe anterior en lo relacionado a establecer tabla de rangos para contratación por niveles y no dejar a discrecionalidad del ordenador del gasto las asignaciones en procura de una igualdad en los niveles de la contratación.

### GASTOS GENERALES

RUBRO	Ejecutado MZO 2019	Ejecutado MZO 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVO</b>				
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES PROPIOS	727.427	298.959	-428468	-58,90%
COMUNICACION PROPIOS	1.395.921	495.845	-900076	-64,48%
SERVICIOS PUBLICOS PROPIOS	6.166.803	6.878.630	711827	11,54%
SEGUROS PROPIOS	0	10.910.922	10910922	0,00%
VIGILANCIA PROPIOS	16.336.945	8.658.579	-7678366	-47,00%
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS PROPIOS	0	4.998.933	4998933,13	0,00%
IMPREVISTOS PROPIOS	0	2.416.195	2416195	0,00%
IMPUESTOS Y MULTAS	33.436	91.078	57642	0,00%
PREDIAL Y COMPLEMENTARIOS PROPIOS	33.436	91.078	57642	172,40%
<b>OPERATIVOS</b>				
COMPRA DE COMBUSTIBLE PROPIOS	701.023	1.099.293	398270	56,81%
GASTOS OPERATIVO MENSAJERIA PROPIOS	0	2.380.900	2380900	0,00%
	0	10.910.923	10910923	0,00%

Las variaciones en los gastos generales se denotan en una disminución considerable en el rubro de Viáticos y Gastos de viajes del 58,90%, comunicaciones 64,48% y de Vigilancia del 47,00%, y un incremento del 172,40% en el rubro de impuesto predial, que aunque significativo en porcentaje realmente económicamente no lo es porque representa tan solo un incremento de \$57.642.00. Así mismo se denotan disminuciones importantes en los gastos operativos.

**INVERSION**

INVERSION	Ejecutado MZO 2019	Ejecutado MZO 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO PROPIOS	7.350.000	4.692.000	-2658000	-36,16%

Se denota una disminución en el rubro de Inversión "IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO PROPIOS" del 36,16% y ejecución del cero por ciento en los otros rubros, lo que denota que aún no se inicia la ejecución en estas metas y se espera que para los próximos trimestres se reflejen en un alto porcentaje, toda vez que se logre superara la pandemia del COVI-19 que ha impactado en la sociedad en general y en el IDTQ en particular.

El presupuesto ejecutado por el Instituto a 31 de marzo de 2020 fue de \$617,710.528.00 que representan un 19,19% del total del presupuesto, de los cuales 309.897.623 corresponden a gastos de funcionamiento lo que representa un 50,17% del presupuesto ejecutado, Gastos operativos ascendieron a la suma de \$303,120,904 que representan 49,07% y finalmente lo ejecutado por inversión \$4,692,000 que representan un 0,76% de las ejecuciones.

PERIODO 2020	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	%GASTOS DE PERSONAL
Enero a Marzo	3,218,513,200	617,710,9528	9,63%

Atentamente,



**GUSTAVO RAMIREZ RIOS**  
Asesor de control interno