



## INFORME DE AUSTERIDAD

2019

INSTITUTO  
DEPARTAMENTAL DE  
TRANSITO DEL QUINDIO  
NIT - 890.001.536-1

Circasia, 22 de Abril de 2019

Doctora  
GLORIA MERCEDES RODRIGUEZ SALAZAR  
Directora General  
Instituto Departamental de Tránsito del Quindío  
Circasia Quindío

### Asunto: Informe de Austeridad

El Instituto Departamental de Tránsito 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 Público” correspondiente al periodo ENERO A MARZO de 2019 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, 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 2019, 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 2018 y 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	PRESUPUE STO 2018	PRESUPUE STO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVA</b>				
sueldo personal de nomina PROPIOS	81.451.094	93.165.000	11713906	14,38%
Bonificacion Por Recreacion PROPIOS	178.867	0	-178867	-100,00%
prima de navidad PROPIOS	0	0	0	0,00%
prima de servicios PROPIOS	0	0	0	0,00%
Bonificacion por servicios prestados PROPIOS	2.363.800	3.680.000	1316200	55,68%
prima de vacaciones PROPIOS	1.438.155	0	-1438155	-100,00%
Auxilio de Alimentacion PROPIOS	349.364	330.935	-18429	-5,28%
auxilio de transporte PROPIOS	529.272	485.160	-44112	-8,33%
Indemnizacion vacaciones PROPIOS	0	0	0	0,00%
Intereses a las cesantias PROPIOS	2.820.261	3.470.224	649963	0,00%
Contribuciones inherentes a la nomina	57.208.650	61.687.591	4478941	7,83%
<b>OPERATIVA</b>				
SUELDO PERSONAL NOMINA PROPIOS	113.835.621	123.634.156	9798535	8,61%
AUXILIO DE ALIMENTACION PROPIOS	3.059.548	3.034.848	-24700	-0,81%
AUXILIO DE TRANSPORTE PROPIOS	3.969.540	4.133.563	164023	4,13%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS PROPIOS	2.912.950	3.144.500	231550	7,95%
PRIMA DE VACACIONES PROPIOS	2.568.379	2.691.495	123116	4,79%
BONIFICACION POR RECREACION PROPIOS	308.733	323.333	14600	4,73%
PRIMA DE SERVICIOS PROPIOS	0	0	0	0,00%
PRIMA DE NAVIDAD PROPIOS	0	0	0	0,00%
INDEMNIZACION DE VACACIONES PROPIOS	0	0	0	0,00%
INTERESES A LAS CESANTIAS PROPIOS	3.753.010	4.130.402	377392	10,06%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	92.151.822	92.490.670	338848	0,37%

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 2018 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.

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 2019 el cual se ha venido cumpliendo y evita afectar presupuestalmente la entidad en los periodos que no correspondan.

**Servicios Personales Indirectos:**



## INFORME DE AUSTRERIDAD

2019

INSTITUTO  
DEPARTAMENTAL DE  
TRANSITO DEL QUINDIO  
NIT - 890.001.536-1

RUBRO	PRESUPUE STO 2018	PRESUPUE STO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVO</b>				
Honorarios profesionales PROPIOS	14.080.000	13.239.000	-841000	-5,97%
Remuneracion por servicios tecnicos PROPIOS	21.033.332	8.808.001	-12225331	-58,12%
<b>operativo</b>				
HONORARIOS PROFESIONALES PROPIOS	0	0	0	0,00%
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	24.469.999	0	-24469999	-100,00%

No se presentaron variaciones significativas en los gastos de servicios personales indirectos toda vez que en este periodo 201 se conto con el director de planta y por lo tanto se defino prontamente la totalidad de contratación requerida desde comienzos de año. Asi mismo, se nota que se redujo totalmente el gasto en Honorarios Profesionales en el area operativa en un 100% y un 5,97% en el area Administrativa. En cuanto a la Remuneracion por servicios Tecnicos se nota una buena Reducion en el gasto Administrativo del 58,12% y la totalidad en el Operativo del 100% lo que indica una mejor utilizacion del recurso humano con que se cuenta en la planta de Personal.

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	PRESUPUE STO 2018	PRESUPUE STO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ADMINISTRATIVO</b>				
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES PROPIOS	2.106.253	727.427	-1378826	-65,46%
COMUNICACION PROPIOS	599.801	1.395.921	796119,66	132,73%
SERVICIOS PUBLICOS PROPIOS	7.548.663	6.166.803	-1381860	-18,31%
SEGUROS PROPIOS	0	0	0	0,00%
VIGILANCIA PROPIOS	15.412.218	16.336.945	924727	6,00%
IMPUESTOS Y MULTAS	32.463	33.436	973	3,00%
PREDIAL Y COMPLEMENTARIOS PROPIOS	32.463	33.436	973	3,00%
<b>OPERATIVOS</b>				
COMPRA DE COMBUSTIBLE PROPIOS	1.755.629	701.023	-1054606	-60,07%
GASTOS OPERATIVO MENSAJERIA PROPIOS	2.574.892	0	-2574892	-100,00%
PROYECTO RUNT PROPIOS	2.778.650	0	-2778650	-100,00%
ARREDAMIENTO EQUIPOS DE COMUNICACION	0	2.021.700		0,00%
SERVICIO DE COMUNICACION INTERNET RAD	795.535	452.275	-343260	-43,15%
ESPECIES VENALES PROPIOS	13.464.673	27.582.911	14118238	104,85%
CAMPAÑAS DE DIFUSION, PROMOSIÓN, Y PRE	660.000	0	-660000	-100,00%
DEFICIT FISCAL 2018 PROPIOS	0	71.813.484	71813484	0,00%

Las variaciones en los gastos generales se denotan en una disminución considerable en el rubro de Viáticos y Gastos de viajes del 65,46% y de Servicios Públicos del 18,31%, y un incremento del 132,73% en gastos de comunicación de la parte administrativa. Asi mismo se denotan disminuciones importantes en los gastos operativos con excepción de lo correspondiente a las especies venales producto del nuevo software que se viene implementando en la entidad.

### INVERSION



RUBRO	PRESUPUE STO 2018	PRESUPUE STO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INVERSION				
IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO PROPIOS	18.806.665	7.350.000	-11456665	-60,92%

Se denota una disminución en el rubro de Inversión "IMPLEMENTAR UN PROGRAMA PARA DISMINUIR LA ACCIDENTALIDAD EN LAS VIAS DEL DEPARTAMENTO PROPIOS" del 60,92% y ejecución del cero por ciento en los otros rubros, lo que denota que aun 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 la Administración Central ( Gobernación) proveerá de unos recursos importantes (500 Millones) para tal fin.

El presupuesto ejecutado por el Instituto a 31 de marzo de 2019 fue de \$636,055.964.00 que representan un 18,94% del total del presupuesto, de los cuales 292.551.604 corresponden a gastos de funcionamiento lo que representa un 45,99% del presupuesto ejecutado, Gastos operativos ascendieron a la suma de \$336,154,360 que representan 52,85% y finalmente lo ejecutado por inversion \$7,350,000 que representan un 1,16% de las ejecuciones.

PERIODO 2019	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	%GASTOS DE PERSONAL
Enero a Marzo	3,158,041,700	636,055,964	29,06%

Atentamente,



GUSTAVO RAMIREZ RIOS  
Asesor de control interno

- C.C. Subdireccion Administrativa y Financiera  
Archivo.

