

COMUNICACIÓN INTERNA

Medellín, 19 de junio de 2024

PARA WISTON IVAN GOMEZ JIMENEZ
 Subgerente Financiero Y Comercial

DE JOHN JAIRO GIRALDO GRANDA
 Asesor Control Interno

ASUNTO Informe de Austeridad del Gasto Publico

Cordial saludo,

En archivo adjunto se encuentra el informe de austeridad del gasto publico correspondiente al primer trimestre del año en curso.

Cortésmente.

JOHN JAIRO GIRALDO GRANDA
ASESOR CONTROL INTERNO

Copia a: Gildardo Restrepo Jaramillo, Maria Teresa Berrio Palacio, Ovidio Antonio Buitrago Sierra

Revisó: John Jairo Giraldo Granda



**INFORME DE
AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

**PRIMER TRIMESTRE-2024
Comparativo entre periodos - 2024 Vs 2023**

**JHON GIRALDO GRANDA
Asesor Oficina de Control Interno**

TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLIN S.A.

Medellín / 2024



www.terminalesmedellin.com
Terminal del Norte
Carrera 64C # 78 - 580 Local 265N
PBX: 604 444 80 20
informacion@terminalesmedellin.com

Código postal 050034
Nit. 890.919.291.1
Medellín - Colombia



Principios

En cumplimiento de los principios constitucionales de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad; todas las actividades y recursos de la Entidad, deben estar dirigidos al logro de sus objetivos y metas, exigiendo oportuna ejecución de los planes y programas, así como verificando su idoneidad y debido cumplimiento e identificando de manera oportuna los ajustes necesarios tales como:

Orientar a la Entidad, hacia una política pública de sana austeridad y mesura en el gasto, con una medición racional de costos en el gasto público y hacia un equilibrio convincente y necesario en la inversión, garantizando así la debida proporcionalidad y conformidad de resultados en términos de costo – beneficio.

Alcance

Se realiza trimestralmente informe de seguimiento a la ejecución eficiente del gasto en la Sociedad Terminales de Transporte de Medellín S.A, en el marco de la Política de Austeridad y eficiencia del gasto público, con base en los aspectos que a continuación se relacionan:

- La contratación de servicios profesionales.
- Publicidad y publicaciones
- Servicios talento humano.
- Capacitaciones

A la fecha la Sociedad Terminales de Transporte de Medellín S.A, presta servicio de operación comercial normalmente, siguiendo los protocolos de bioseguridad a los diferentes destinos a nivel departamental y nacional.

Con este seguimiento se pretende verificar que la orientación del gasto se enfoque en la racionalidad y uso adecuado de los recursos en la Empresa, cotejando el cumplimiento siempre de las normas vigentes de austeridad y eficiencia en el gasto público

Objetivos Específicos

- confirmar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad en el Gasto en la Empresa.
- Analizar que la ejecución del gasto público se oriente a la disminución y uso racional y eficiente de los recursos.
- Comparar el comportamiento del gasto público de la Empresa en el primer trimestre de 2024, que comprenden los meses de enero, febrero y marzo, haciendo un comparativo con el mismo periodo del año inmediatamente anterior es decir 2023.

Alcance:



VIGILADO
SuperTransporte



SC-3419-1



SA-CER440081





Alcaldía de Medellín
Distrito de Medellín
Secretaría de Tecnología e Innovación

El análisis comprende el comportamiento y la variación del gasto del primer trimestre de 2024 versus el 2023, contemplado en la política de austeridad y eficiencia del gasto de la empresa, entre los cuales se tiene: prestación de servicios profesionales, nómina del Personal, capacitaciones, publicidad y comunicaciones, contratación en general entre otros, al igual que la implementación y seguimiento de políticas que conlleven a la reducción o eliminación de ítems que desbordan el presupuesto de esta Empresa.

ANÁLISIS AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2024-2023 Talento Humano – Honorarios

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

Para el presente informe se consultó la ejecución presupuestal de Gastos y las Cuentas de la relación de pagos, del periodo evaluado teniendo en cuenta, los siguientes conceptos:

- ✓ Administración de Personal
- ✓ Honorarios y Contratación de Servicios profesionales Personales
- ✓ Otros gastos

CONTRATACIÓN

El artículo 13 de la Ley 1150 de 2007, ordena que las entidades estatales que por disposición legal cuenten con un régimen contractual excepcional al del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública, **aplicarán en su actividad contractual, acorde con su régimen legal especial, los principios de la función administrativa y de la gestión fiscal de que tratan los Artículos 209 y 267 de la Constitución Política**, respectivamente y estarán sometidas al régimen de inhabilidades e incompatibilidades previsto legalmente para la contratación estatal

Se cuenta con un régimen exceptuado de contratación, resolución 2016050001 y modificada con la resolución 2018050003 “*Por medio de la cual se compila el reglamento de contratación de la Sociedad Terminales de Transportes de Medellín S.A.*”, observando eso sí, los principios constitucionales y legales contenidos en la Ley 80 de 1993.

En el Capítulo V del Manual de Contratación de Terminales de Transporte de Medellín S.A., se establecen las modalidades de selección conforme a los presupuestos estimados para cada proceso de contratación, entre las cuales se encuentra para la prestación de servicios la modalidad de “contratación con una oferta”, cuando se trate de contratos a los que hace referencia el numeral 3, del artículo 16.3, de la resolución de contratación nro. 201650001 del 29 de julio de 2016. Las necesidades de la entidad, se han surtido bajo la modalidad de prestación de servicios, precedida de la verificación de requisitos definidos en las normas anteriores, buscando garantizar la continuidad en el desarrollo misional de la entidad.

Para el primer trimestre de 2024, la contratación en cuentas se presentó de la siguiente forma:



VIGILADO
SuperTransporte



SC-3419-1



SA-CER440081



www.terminalesmedellin.com
Terminal del Norte
Carrera 64C # 78 - 580 Local 265N
PBX: 604 444 80 20
informacion@terminalesmedellin.com

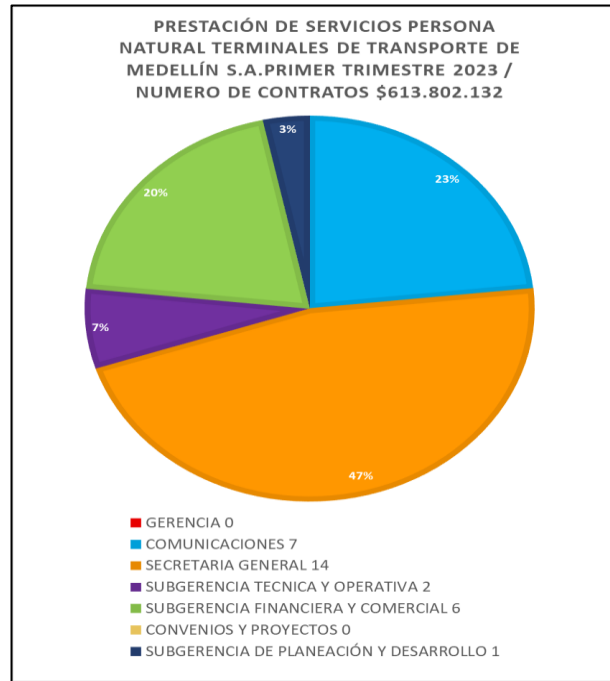
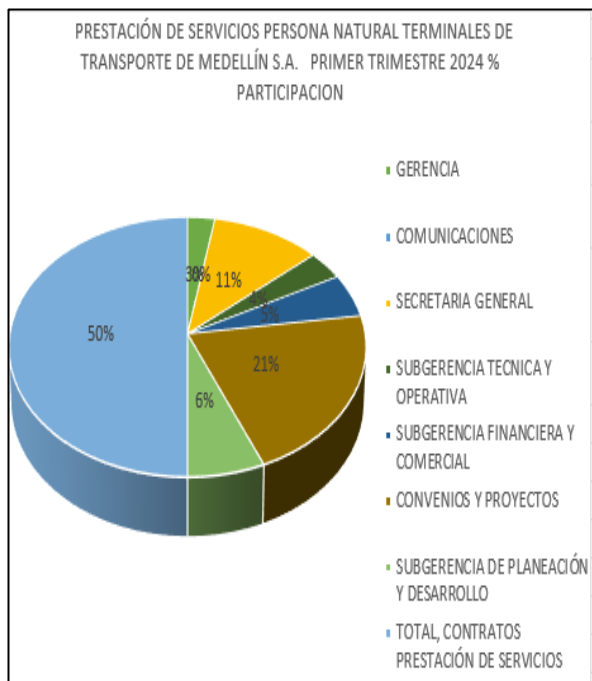
Código postal 050034
Nit. 890.919.291.1
Medellin - Colombia

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONA NATURAL TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLÍN S.A. PRIMER TRIMESTRE 2024			
DEPENDENCIA	NUMERO DE CONTRATOS	% PARTICIPACION	VALOR TOTAL 2024
GERENCIA	3	5,45%	\$8.682.839.822
COMUNICACIONES	1	1.81%	
SECRETARIA GENERAL	12	21,82%	
SUBGERENCIA TECNICA Y OPERATIVA	4	7,27%	
SUBGERENCIA FINANCIERA Y COMERCIAL	6	10,91%	
CONVENIOS Y PROYECTOS	23	41,82%	
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO	7	12,73%	
TOTAL, CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	55	100,00%	

Para el mismo periodo de 2023, tuvo el siguiente comportamiento:

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONA NATURAL TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLÍN S.A. PRIMER TRIMESTRE 2023			
DEPENDENCIA	NUMERO DE CONTRATOS	% PARTICIPACION	VALOR TOTAL 2023
GERENCIA	0	0%	\$ 613.802.135
COMUNICACIONES	7	23%	
SECRETARIA GENERAL	14	47%	
SUBGERENCIA TECNICA Y OPERATIVA	2	7%	
SUBGERENCIA FINANCIERA Y COMERCIAL	6	20%	
CONVENIOS Y PROYECTOS	0	0%	
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO	1	3%	
TOTAL CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	30	100%	

2024 Vs 2023



Según lo anterior se observa que las necesidades de apoyo en las dependencias fueron cubiertas mediante prestación de servicios, en 2024 con 55 contratos para el periodo evaluado y para la vigencia 2023, fueron 30 contratos, lo cual deriva en un incremento de 25 contratos en la vigencia actual fortaleciendo de esta manera a convenios y proyectos, por ser proceso misional que coadyuva con el cumplimiento del plan estratégico para la ciudad, porcentualmente la variación asciende al 7,07% con relación al año 2023.

Administración de personal:

Este ítem comprende los servicios asociados al talento humano de apoyo del primer trimestre de 2024 como apoyo requerido y contratado de la vigencia actual con un total de 31 contratos que suman \$817.767.042.

talento humano vinculados - sueldos de personal

Este ítem comprende los servicios asociados a los sueldos del personal vinculado durante el primer trimestre de 2024 e igual periodo de 2023, en este ítem, no se presenta variación, en cuanto a la planta de cargos como tal, dado que es la estructura aprobada para terminales Medellín y no se ha modificado hasta este momento, la variación que se presenta es a nivel de salarios debido a los incrementos que por ley se realizan anualmente. Planta de cargos de Terminales Medellín S.A. detallada

2024



Alcaldía de Medellín
 Distrito de
 Ciencia, Tecnología e Innovación

PLANTA DE CARGOS AÑO 2024	No de PLAZAS	TIPO DE VINCULACIÓN	NIVEL
Gerente General	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Asesor de Control Interno	1	Libre nombramiento y remoción	Asesor
Secretario General	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Subgerente Financiero y Comercial	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Subgerente de Planeación y Desarrollo	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Subgerente Técnico y Operativo	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Profesional Especializado	10	Trabajador oficial	Profesional
Profesional Universitario	13	Trabajador oficial	Profesional
Técnico	24	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Secretaria Ejecutiva	1	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Auxiliar Administrativo	7	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Inspector de Mantenimiento	1	Trabajador oficial	Asistencial
Operario Calificado Mantenimiento	2	Trabajador oficial	Asistencial
Conductor	2	Trabajador oficial	Asistencial
Recepcionista	1	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar administrativo Operativo	41	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar de Servicios Generales de Mantenimiento	3	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar de servicios generales Mensajero	1	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar Servicios Generales Oficios Varios	2	Trabajador oficial	Asistencial
TOTAL		114	

VERSUS 2023

PLANTA DE CARGOS AÑO 2023	No de PLAZAS	TIPO DE VINCULACIÓN	NIVEL
Gerente General	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Asesor de Control Interno	1	Libre nombramiento y remoción	Asesor
Secretario General	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Subgerente Financiero y Comercial	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo



VIGILADO
SuperTransporte



SC-3419-1



SA-CER440081



www.terminalesmedellin.com
 Terminal del Norte
 Carrera 64C # 78 - 580 Local 265N
 PBX: 604 444 80 20
 informacion@terminalesmedellin.com

Código postal 050034
 Nit. 890.919.291.1
 Medellín - Colombia



Alcaldía de Medellín
 Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Subgerente de Planeación y Desarrollo	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Subgerente Técnico y Operativo	1	Libre nombramiento y remoción	Directivo
Profesional Especializado	10	Trabajador oficial	Profesional
Profesional Universitario	13	Trabajador oficial	Profesional
Técnico	24	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Secretaria Ejecutiva	1	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Auxiliar Administrativo	6	Trabajador oficial	Técnico y Tecnológico
Inspector de Mantenimiento	1	Trabajador oficial	Asistencial
Operario Calificado Mantenimiento	2	Trabajador oficial	Asistencial
Conductor	2	Trabajador oficial	Asistencial
Recepcionista	2	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar administrativo Operativo	41	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar de Servicios Generales de Mantenimiento	3	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar de servicios generales Mensajero	1	Trabajador oficial	Asistencial
Auxiliar Servicios Generales Oficios Varios	2	Trabajador oficial	Asistencial
TOTAL	114		

La planta de cargos de la Empresa en total es de ciento trece (113) puestos de trabajo, se incrementó en un (1) cargo en el periodo evaluado de la vigencia 2024, en los auxiliares administrativos (en Convenios y Proyectos), dado que se contrató una persona para cubrir una licencia de maternidad.

Para el mismo periodo del año 2023, también se aumentó la planta en un (1) cargo en la Recepción, para suplir una licencia de maternidad. Financieramente la Empresa no se ve afectada, porque que la licencia de maternidad suple el salario a la beneficiada por medio de la EPS.

NOMINA de la plata de empleo de terminales Medellín.

NOMINA 2024			
SALARIOS SERVICIOS PERSONAL VINCULADO	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALARIOS PERSONAL	510.412.987	497.274.102	500.597.404
BONIFICACION POR RECREACIÓN	4.069.846	6.379.041	854.499
BONIFICACIÓN DE SERVICIOS PRESTADOS	12.845.174	8.652.528	-
PRIMA DE VACACIONES	34.602.440	54.783.827	7.441.014
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	7.473.600	6.712.200	7.225.200
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO	569.404.047	573.801.698	516.118.117



SC-3419-1

SA-CER440081

www.terminalesmedellin.com
 Terminal del Norte
 Carrera 64C # 78 - 580 Local 265N
 PBX: 604 444 80 20
 informacion@terminalesmedellin.com

Código postal 050034
 Nit. 890.919.291.1
 Medellín - Colombia

Gastos de personal 2024 vs 2023

NOMINA 2023			
SALARIOS SERVICIOS PERSONAL VINCULADO	ene-23	feb-23	mar-23
SALARIOS PERSONAL	449.190.905	461.416.909	473.335.754
BONIFICACION POR RECREACIÓN	2.573.383	1.682.826	792.125
BONIFICACIÓN DE SERVICIOS PRESTADOS	5.443.514	-	-
PRIMA DE VACACIONES	21.121.018	15.145.151	7.341.546
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	6.650.662	6.097.611	6.308.523
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO	484.979.482	484.342.497	487.777.948

NOMINA 2024			
	Enero	Febrero	Marzo
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO-2024	569.404.047	573.801.698	516.118.117
NOMINA 2023			
	Enero	Febrero	Marzo
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO-2023	510.051.049	510.704.188	510.876.081

El incremento en los salarios del personal se debe al incremento autorizado por ley anualmente. Adicional el rubro servicios de personal vinculado no presenta variaciones significativas, tampoco se presentaron pagos por bonificaciones de servicios prestados en febrero ni en marzo de la vigencia 2023 y en 2024 en el mes de marzo

Horas Extras, Dominicales y Festivas

Este ítem comprende las horas extras, dominicales y festivas del primer trimestre de la vigencia 2024 en comparación con el mismo periodo de 2023, la variación al alza es del 7% en promedio.

HORAS EXTRAS Y RECARGOS -2024			
HORAS EXTRAS Y RECARGOS POR DEPENDENCIA	ENERO	FEBRERO	MARZO
CONDUCTOR DE REPRESENTACION	1.070.812	1.363.351	1.556.392
CONDUCTOR DE SUBGERENCIA OPERATIVA	431.651	-	102.214
RECARGOS TECNICOS OPERATIVOS Y AUX. ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	32.249.746	24.569.951	21.844.960
TOTAL, HORAS EXTRAS Y RECARGO PERSONAL	33.752.209	25.933.302	23.503.566

603.156.256 599.735.000 539.621.683

HORAS EXTRAS Y RECARGOS 2023			
HORAS EXTRAS Y RECARGOS POR DEPENDENCIA	ENERO	FEBRERO	MARZO
CONDUCTOR DE REPRESENTACION	703.194	1.378.878	1.443.640
CONDUCTOR DE SUBGERENCIA OPERATIVA	494.244	662.446	634.000
RECARGOS TECNICOS OPERATIVOS Y AUX. ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	23.874.129	24.320.367	21.020.493
TOTAL, HORAS EXTRAS Y RECARGO PERSONAL	25.071.567	26.361.691	23.098.133

Se relacionan los gastos vinculados a la nómina como: horas extras, y/o los diferentes recargos. Se observa una tendencia al alza en relación con el mismo periodo del año 2023, pero a su vez en este mismo periodo de 2024, a través de los meses se evidencia disminución en los ítems.

Bienestar social, primer trimestre 2024

La Resolución No 2015050337, del 10 de diciembre de 2015, “Por medio de la cual se reglamenta el programa de bienestar social a los servidores públicos de Terminales de Transporte de Medellín S.A.”, en procura del mejoramiento de la calidad de vida y también del bienestar social, a través de actividades de asistencia educativa, préstamos de solidaridad y Asistencia Económica de Calamidad Domestica y Urgencia Familiar entre otros temas.

Para el primer trimestre de la vigencia 2024 se han realizado las siguientes capacitaciones de acuerdo con el desarrollo del programa, es de resaltar que el presupuesto de la Empresa, no se ha visto afectado en este renglón del plan anual de adquisiciones hasta estas calendas, dado que las mismas fueron realizadas por los trabajadores de la Empresa y no representaron erogación alguna para ésta.

PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN 2024					
Política MIPG Gestión Estratégica del Talento Humano					
N°	Capacitación, formación o entrenamiento	Modalidad	Enero	Febrero	Marzo
1	Identificación de peligros y valoración del riesgo	Virtual	17/01/2024		12/03/2024
2	Gestión de las Condiciones de Seguridad	Presencial	25/01/2024		
3	Roles y responsabilidades de cada cargo en los diferentes Sistemas de Gestión.	Virtual		13/02/2024	
4	Gestión del Riesgo Psicosocial	Presencial		22/02/2024	
5	Gestión del Riesgo Biomecánico	Presencial			20/03/2024
6	Programa de Estilos de vida y trabajo saludable	Virtual			13/03/2024
9	Uso adecuado de los recursos naturales (agua y energía).	Virtual			5/03/2024
14	Políticas, roles y responsabilidades de cada cargo en los diferentes Sistemas de Gestión.	Virtual		7/02/2024	

PROGRAMAS DE CAPACITACION VIGENCIA 2023		
ENERO-FEBRERO-MARZO		
CAPACITACIONES	CONTRATISTA	VALOR
Políticas, roles y responsabilidades de cada cargo en los diferentes Sistemas de Gestión.	Profesional Universitario SST Profesional Especializado Ambiental Técnico Administrativo de Procesos	N/A
Gestión del Riesgo	Profesional Universitario SST	N/A
Lineamientos de los Sistema de Gestión de la Entidad.	Profesional Universitario SST	N/A
Seguridad Vial	Profesional Universitario SST	N/A
Programa sustancias psicoactivas alcohol y drogas con actividades de hábitos saludables	Profesional Universitario SST	N/A
Importancia de las plantas como contribuyentes al mejoramiento de la <u>calidad del aire</u> de nuestro entorno	Profesional Especializado Ambiental	N/A
Cuidado de nuestros recursos naturales a través de acciones que podemos aplicar desde nuestros puestos de trabajo u hogares	Profesional Especializado Ambiental	N/A
Manejo adecuado de residuos sólidos	Profesional Especializado Ambiental	N/A
Sensibilización sobre el uso de plásticos de un solo uso a través de redes internas	Profesional Especializado Ambiental	N/A

Capacitaciones-2023. Para el mismo periodo del año anterior, Se realizó una serie de capacitaciones, (descritas anteriormente) y sin costo alguno, contando con el apoyo de profesionales, técnicos y tecnólogos de diferentes áreas de Terminales Medellín, generando una dinámica de austeridad en el gasto para este primer trimestre

Asistencia educativa. Se han concedido 6 auxilios educativos para los funcionarios y sus beneficiarios con el objetivo de facilitar el acceso a educación para el funcionario y su grupo familiar, que les permita adquirir los conocimientos profesionales para un buen desempeño en su vida laboral.

Préstamo de solidaridad. Se ha **hecho 5 préstamos solicitados** para diversos temas.

AUXILIOS Y PRESTAMOS – PRIMER TRIMESTRE DE 2024	
Enero – Febrero - Marzo	
AUXILIOS EDUCATIVOS	PRESTAMOS (Cantidad)

AUXILIOS Y PRESTAMOS – PRIMER TRIMESTRE DE 2023	
Enero – Febrero - Marzo	
AUXILIOS EDUCATIVOS	PRESTAMOS (Cantidad)
6 POR 9.071.617	5 POR VALOR DE \$8.534109

RECOMENDACIONES



- Se recomienda realizar campañas de socialización y divulgación en la Empresa de las medidas que se tomen a nivel particular en esta o que hayan sido dictadas por otras instancias para acatar e implementar medidas de austeridad a que haya lugar, a fin de contribuir con el proceso de racionalización y disminución de los gastos de funcionamiento para optimizar estos recursos
- Validar la contratación en el marco del Plan Anual de Adquisiciones y cumplimiento a la ejecución presupuestal mensualizada.
- Es recomendable Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, así como mejorar en procedimientos, directrices y políticas de operación que permitan remplazar de manera gradual, la utilización del papel como soporte de algunas actividades laborales.
- Instar al líder de gestión ambiental a socializar periódicamente indicadores sobre los ahorros que se haya logrado en este tema, así como las acciones implementadas que contribuyan a la austeridad y conciencia de la importancia del ahorro o uso racional de los recursos.
- Sensibilizar al personal de la Entidad acerca de la cultura de ahorro, en acciones como la reutilización de papel, uso del correo electrónico para el manejo de documentos internos, ahorro de energía, ahorro de agua, usar racionalmente el teléfono, entre otros.

Cordialmente,

JHON GIRALDO GRANDA
Coordinador Control Interno



SC-3419-1



SA-CER440081



www.terminalesmedellin.com
Terminal del Norte
Carrera 64C # 78 - 580 Local 265N
PBX: 604 444 80 20
informacion@terminalesmedellin.com

Código postal 050034
Nit. 890.919.291.1
Medellín - Colombia