



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

**SEGUNDO TRIMESTRE-2024
Comparativo entre periodos - 2023 VS 2024**

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

TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLIN S.A.

Medellín julio / 2024



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

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 Entidad en el segundo trimestre de 2024, que comprenden los meses de abril, mayo y junio, haciendo un ponderado con el mismo periodo del año inmediatamente anterior es decir 2023.

Alcance:

El análisis comprende el comportamiento y la variación del gasto público del segundo trimestre del año 2024 versus el mismo periodo del año 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 .

ANÁLISIS AUSTERIDAD DEL GASTO SEGUNDO 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 excepcional 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 y sus decretos reglamentarios

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 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 segundo trimestre de 2024, la contratación en cuentas se presentó de la siguiente forma:

CONTRATOS			
ABRIL-MAYO-JUNIO 2024			
CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONA NATURAL TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLÍN S.A. POR DEPENDENCIA			
DEPENDENCIA	NUMERO DE CONTRATOS	% PARTICIPACIÓN	VALOR TOTAL
GERENCIA	0	0%	\$761.234.563
SECRETARIA GENERAL	4	25%	
SUBGERENCIA TECNICA Y OPERATIVA	1	6%	
SUBGERENCIA FINANCIERA Y COMERCIAL	3	19%	
CONVENIOS Y PROYECTOS	7	44%	
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO	1	6%	
TOTAL CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16	100%	

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

CONTRATOS			
ABRIL-MAYO-JUNIO 2023			
CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PERSONA NATURAL TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLÍN S.A. POR DEPENDENCIA			
DEPENDENCIA	NUMERO DE CONTRATOS	% PARTICIPACIÓN	VALOR TOTAL
GERENCIA	1	13%	\$586.228.035
SECRETARIA GENERAL	4	50%	
OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES	2	25%	
SUBGERENCIA TECNICA Y OPERATIVA	0	0%	
SUBGERENCIA FINANCIERA Y COMERCIAL	0	0%	
CONVENIOS Y PROYECTOS	1	13%	
SUBGERENCIA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO	0	0%	
TOTAL CONTRATOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8	100%	



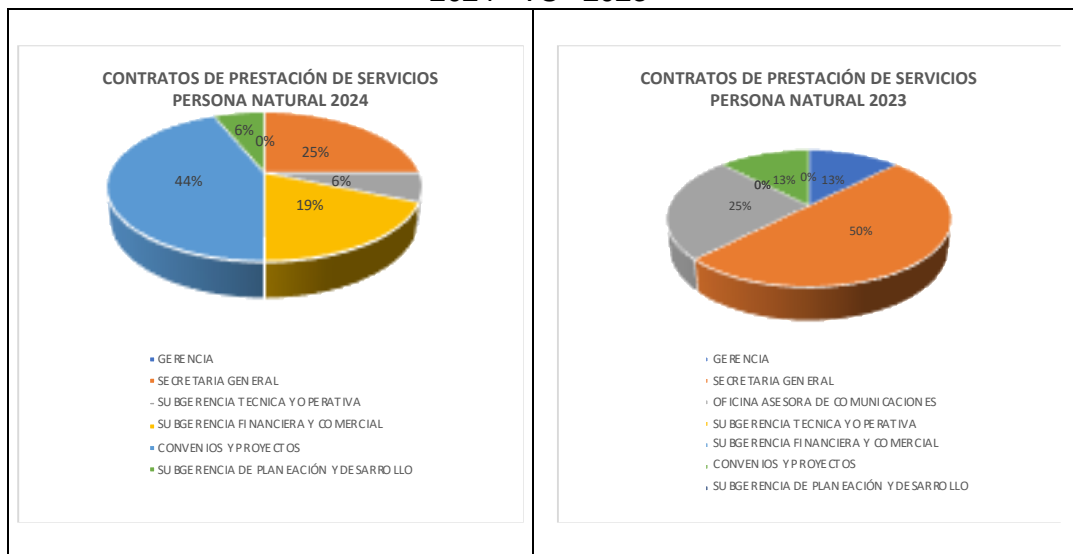
SC-3419-1



SA-CER440081



2024 VS 2023



Según lo anterior se observa un aumento de 8 contratos por prestación de servicios en el año 2024 con respecto al 2023. El mayor incremento por 7 contratos en la vigencia actual se realizó en convenios y proyectos fortaleciendo de esta manera un proceso misional que coadyuva con el cumplimiento del plan estratégico para la ciudad.

Administración de Personal:

Este ítem comprende los servicios asociados al talento humano de apoyo; del segundo trimestre de 2024 como apoyo requerido y contratado de la vigencia actual con un total de 16 contratos que suman \$761.234.563.

Talento Humano Vinculados - Sueldos de Personal

Este ítem comprende los servicios asociados a los salarios del personal vinculado durante el Segundo trimestre del año 2024 e igual periodo del año 2023, en este, no se presenta variación, en cuanto a la planta de cargos como tal, dado que es la estructura aprobada para Terminales De Transporte de Medellín y no se ha modificado hasta este momento,

la variación que se presenta es a nivel de salarios debido a los ajustes que por ley se realizan anualmente.



Gastos de Personal – Vinculado 2024 VS 2023

NOMINA-2024			
SALARIOS SERVICIOS PERSONAL VINCULADO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALARIOS PERSONAL	474.485.004	479.099.310	502.621.263
BONIFICACION POR RECREACIÓN	2.915.728	2.273.299	3.278.471
BONIFICACIÓN DE SERVICIOS PRESTADOS	-	-	-
PRIMA DE VACACIONES	25.002.569	19.534.294	26.150.395
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	6.987.600	7.057.800	7.246.800
TOTAL SALARIOS PERSONAL VINCULADO	509.390.901	507.964.703	539.296.929

NOMINA-2023			
SALARIOS SERVICIOS PERSONAL VINCULADO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALARIOS PERSONAL	471.513.931	471.703.670	465.058.421
BONIFICACION POR RECREACIÓN	1.349.008	1.677.807	3.382.124
BONIFICACIÓN DE SERVICIOS PRESTADOS	13.872.127	5.443.514	-
PRIMA DE VACACIONES	12.012.836	14.461.310	27.190.845
SUBSIDIO DE TRANSPORTE	6.228.845	6.233.532	6.449.128
TOTAL SALARIOS PERSONAL VINCULADO	504.976.747	499.519.833	502.080.518

NOMINA 2024			
	Abril	Mayo	Junio
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO-2024	509.390.901	507.964.703	539.296.929
NOMINA 2023			
	Abril	Mayo	Junio
TOTAL, SALARIOS PERSONAL VINCULADO-2023	504.976.747	499.519.833	502.080.518

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.

Horas Extras, Dominicales y Festivas

Este ítem comprende las horas extras, dominicales y festivas del segundo trimestre de la vigencia 2024 en comparación con el mismo periodo de 2023, la variación al alza es del 24% en promedio.



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

HORAS EXTRAS Y RECARGOS -2024			
HORAS EXTRAS Y RECARGOS POR DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO
CONDUCTOR DE REPRESENTACION	1.526.229	1.500.592	1.303.024
CONDUCTOR DE SUBGERENCIA OPERATIVA	948.320	336.171	595.113
RECARGOS TECNICOS OPERATIVOS Y AUX. ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	34.952.938	28.416.547	28.641.932
TOTAL HORAS EXTRAS Y RECARGO PERSONAL	37.427.487	30.253.310	30.540.069

HORAS EXTRAS Y RECARGOS -2023			
HORAS EXTRAS Y RECARGOS POR DEPENDENCIA	ABRIL	MAYO	JUNIO
CONDUCTOR DE REPRESENTACION	1.256.100	1.236.127	1.104.082
CONDUCTOR DE SUBGERENCIA OPERATIVA	511.397	538.136	529.780
RECARGOS TECNICOS OPERATIVOS Y AUX. ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	24.335.041	19.290.191	25.789.912
TOTAL HORAS EXTRAS Y RECARGO PERSONAL	26.102.538	21.064.454	27.423.774

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.

Bienestar social, segundo 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 segundo 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 tuvo ninguna variación, dado que las mismas fueron realizadas por los trabajadores de la Entidad.

PROGRAMAS DE CAPACITACION VIGENCIA				
ABRIL-MAYO-JUNIO 2024				
Capacitaciones	Contratista Operador	Abril	Mayo	Junio
Roles y responsabilidades de cada cargo en los diferentes Sistemas de Gestión.	Empleados	1		
Gestión del Riesgo Químico	Empleados	1		
Uso adecuado de los recursos naturales (agua y energía).	Empleados	1		
Gestión del Riesgo Biomecánico	Empleados		1	
Programa de Estilos de vida y trabajo saludable	Empleados		1	
Gestión del Riesgo Psicosocial	Empleados			1
Programa de Estilos de vida y trabajo saludable	Empleados			1
Fortalecimiento de las competencias y conocimientos en Contratación, Supervisión e interventoría.	Empleados			1
Gestión del Riesgo Público	Empleados			1
TOTALES		3	2	4

PROGRAMAS DE CAPACITACION VIGENCIA 2023		
ABRIL-MAYO-JUNIO		
CAPACITACIONES	CONTRATISTA	VALOR
Lenguaje de señas	Unisabaneta	8.000.000
Contratación estatal	Unisabaneta	10.000.000
Nueroliderazgo del saber al hacer	Comfama	5.932.556
TOTAL		23.932.556

Auxilios Educativos. Durante el segundo semestre del 2024, se han concedido 2 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 4 préstamos solicitados para diversos temas.

AUXILIOS Y PRESTAMOS – SEGUNDO TRIMESTRE DE 2024	
Abril – Mayo - Junio	
AUXILIOS EDUCATIVOS	PRESTAMOS (Cantidad)
2 POR \$ 2.097.048	4 POR \$ 6.009.000

AUXILIOS Y PRESTAMOS – SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023	
Abril – Mayo - Junio	
AUXILIOS EDUCATIVOS	PRESTAMOS (Cantidad)
3 POR \$13.410.000	\$0

Otras Contrataciones

Se relacionan a continuación las contrataciones realizadas durante los meses de abril, mayo y junio de 2024.

Es importante que a la hora de realizar las respectivas contrataciones se identifiquen las necesidades con la finalidad de asegurar que cada una de las contrataciones esté precedida de los estudios de orden técnico, financiero y jurídico requeridos para determinar su viabilidad económica y técnica y así poder establecer la conveniencia o no del objeto por contratar y así se cumpla con los principios de transparencia, economía y responsabilidad.

Comunicaciones 2024

CONTRATACION COMUNICACIONES ABRIL-MAYO-JUNIO 2024					
CÓDIGO CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA	NOMBRE DEL PROYECTO	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA INICIO	VALOR CONTRATO
089-2024	CORPORACION COLOMBIANA DE CICLISMO Y SUS MODALIDADES	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Patrocinio y/o Fortalecimiento a de La Marca Terminales de Transporte de Medellín S.A. En El Marco De La Carrera Ruta Medellín 2024	29/05/24	\$ 30.000.000

Planeación 2024

TERMINALES DE TRANSPORTE DE MEDELLÍN S.A. ABRIL, MAYO Y JUNIO 2024					
NUMERO CONTRATO	NOMBRE CONTRATISTA	NOMBRE DEL PROYECTO	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA INICIO	VALOR CONTRATO
159-2023	F2X S.A.S.	2120202008-648 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Integrar el servicio de plataforma de pagos con los sistemas de gestión de estacionamiento ZER a cargo de terminales de transporte de Medellín s.a., que hacen parte del proyecto de ciudad Zeravi, administrado por la entidad; mediante un acuerdo de intermediación del	27/11/23	\$ 20.033.897,00



Alcaldía de Medellín
 Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

			recaudo electrónico de uso por la utilización de zonas de establecimiento regulado – ZER, del distrito especial de ciencia tecnología e innovación de Medellín.		
052-2024	ASF SOLUCIONES S.A.S.	2120202008-100 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción.	Soporte, mantenimiento, y actualización del sistema del software de gestión operativo Hermes, Cepos, Zer Avi, Parking, módulo de administración del Software de Terminales de Transporte de Medellín S.A., Página Web y lo referente a gobierno digital de estas aplicaciones.	1/04/24	\$ 238.086.000,00
055-2024	SKYTECH S.A.S.	2120202008-684 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Prestación de servicios para realizar el monitoreo complementario y mantenimiento para el correcto funcionamiento de la estación meteorológica, sensor de visibilidad y anemómetros accesorios a los estudios de viabilidad técnica, operacional, ambiental y urbana para el traslado de las operaciones del aeropuerto Olaya Herrera al llano de ovejas en el municipio de San Pedro de los milagros.	2/04/24	\$ 312.267.900,00
064-2024	DATAWARE	2120202008-300 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción. 2320201004 - 300 Productos metálicos, maquinarias y equipos. 2120202008 - 649 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Mantenimiento Preventivo, predictivo, correctivo, soporte y actualización del Hardware y Software del Circuito Cerrado de T.V. (CCTV), redes y equipos de Telecomunicaciones y migración de protocolo de red IPV4 a IPV6 para la Sociedad Terminales de Transporte de Medellín S.A. y los Proyectos de ciudad Administrados por la Entidad.	10/04/24	\$ 1.001.491.957,00



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



Medellín
Innovación

073-2024	INNOVAR IT SAS	2120201004 - 300 Productos metálicos y paquetes de software. 2120201004 - 649 Productos metálicos y paquetes de software.	Contrato de renovación y/o suscripción y/o derecho de uso de licencias de software, acceso a sitios Web y/o aplicaciones para la realización de las actividades propias de Terminales de Transportes de Medellín S.A. y los proyectos de ciudad administrados por esta.	8/05/24	\$ 16.057.343,00
077-2024	GREEN SERVICES AND SOLUTIONS S.A.S.	2120201004-300 Productos metálicos y paquetes de software. 2120202008-300 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción.	Prestación de servicios de soporte y mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura tecnológica que posee la sociedad Terminales de Transporte de Medellín S.A. y los proyectos de ciudad administrados por ésta.	23/05/24	\$ 528.320.909,00
095-2024	ASF SOLUCIONES S.A.S.	2120201004-300 Productos metálicos y paquetes de software.	Renovación de las Licencias del Software de los equipos FortiaP321C, Fortianalyzer 200F, Fortigate 200F.	21/06/24	\$ 42.176.998,64
TOTAL					2.158.435.004,64



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

RECOMENDACIONES



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- Adoptar, aprobar y socializar mediante acto administrativo unas Políticas claras de austeridad en el gasto público a fin de contribuir con el proceso de racionalización y disminución de los gastos de funcionamiento para optimizar estos recursos.
- Establecer indicadores de gestión que permitan medir las políticas de austeridad establecidas por la Institución en la ejecución del gasto público y hacer seguimiento a los indicadores con el fin de tomar acciones necesarias por parte de los responsables.
- Implementar buenas prácticas laborales con el fin de disminuir las horas extras laborales.
- Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, así como mejorar en procedimientos, directrices y políticas de operación que permitan reemplazar de manera gradual, la utilización del papel como soporte de algunas actividades laborales.
- 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
Asesor de Control Interno



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