



SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE IBAGUÉ S.A.S
“SETP IBAGUÉ S.A.S”

NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE IBAGUÉ S.A.S
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA AUSTERIDAD DEL GASTO
CUARTO TRIMESTRE DE 2024

IBAGUÉ, TOLIMA
15 DE ENERO DE 2025

CENTRO COMERCIAL AQCUA- WORLD TRADE CENTER OFI 603 – 703 - 1009
TEL. (60) 8 2652883 CÓDIGO POSTAL 730001
ventanillaunica@transmusical.gov.co





SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE IBAGUÉ S.A.S
“SETP IBAGUÉ S.A.S”

NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Decretos 1737 y 1738 de 1998, Decreto 019 de 2012, Decreto 984 de 2012 y demás normas concordantes; expedidos por el Gobierno Nacional, la Oficina de Control Interno, verificó el cumplimiento por parte del Sistema Estratégico de Transporte Público de Ibagué, S.A.S., de las normas de austeridad del gasto público en los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de 2023, frente al mismo periodo de 2024.

La Oficina de Control Interno tiene como propósito fundamental alcanzar la eficiencia y eficacia en el ejercicio de las funciones de las Entidades Públicas, dando cumplimiento a la normatividad legal en materia de austeridad en el gasto público y teniendo en cuenta sus roles de evaluación y seguimiento.

Por lo tanto, presenta un análisis sobre los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con la Directiva Presidencial No. 01 de febrero 10 de 2016, mediante la cual se imparten instrucciones en el marco del Plan de Austeridad del gasto correspondiente al Cuarto Trimestre de 2024.

Analizado el resultado del seguimiento y verificación a la información disponible, la Oficina de Control Interno concluye que el SETP S.A.S.; viene incrementando los lineamientos gubernamentales en materia de austeridad en el gasto público en el respectivo periodo, que los incrementos que se observan son producto del crecimiento que viene desarrollando la entidad por su objeto social, pero en la contratación de Personal, oficinas y Vehículos son dos rubros que la Entidad tiene que reconsiderar.

En cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto Público, el Sistema Estratégico de Transporte Público de Ibagué SAS, en acompañamiento con la Oficina de Control Interno, presenta el Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público de la entidad, para el periodo comprendido entre el 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2024.





SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE IBAGUÉ S.A.S “SETP IBAGUÉ S.A.S”

NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

OBJETIVO:

Verificar el cumplimiento por parte del Sistema Estratégico de Transporte Público de Ibagué SAS, de las normas de austeridad del gasto, expedidas por el Gobierno Nacional, el cumplimiento de políticas de eficiencia y austeridad, normas internas, indicadores, controles y demás mecanismos que posibilitan la austeridad en el gasto público para el Cuarto Trimestre Octubre a Diciembre de 2024. Analizar el comportamiento y las variaciones en los rubros establecidos en la normatividad aplicable.

Evidenciar el cumplimiento normativo interno y externo regulatorio en el marco del plan de austeridad del Gasto direccionado por el Gobierno Nacional y como resultado, exponer situaciones y hechos, que pueden servir como base para la toma de decisiones y proponer los correctivos a que haya lugar.

2. ALCANCE:

Este informe se realizó con el propósito de verificar el cumplimiento de los lineamientos establecidos en la normatividad vigente relacionados con la austeridad y eficiencia en el gasto público y determinar las variaciones del periodo comprendido entre el 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2024.

Efectuar seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de personal, impresos y publicaciones, uso de teléfono fijo, internet, asignación y uso de parque automotor, servicios públicos y mantenimiento locativo, contratos de prestación de servicios con personas naturales y estadísticas del personal vinculado en sus distintas modalidades que realizó la entidad.

FUENTES DE INFORMACIÓN

La Dirección Financiera y Jurídica, suministran información relacionada con los gastos, de funcionamiento de la entidad, para el periodo comprendido entre los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre de 2024 y 2023. Con fundamento en lo mencionado se consideró pertinente tener en cuenta los siguientes conceptos:



NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

PLANTA DE PERSONAL

La planta de personal de la Empresa Sistema Estratégico de Transporte Publico de Ibagué SAS, se encuentra conformada por 08 cargos distribuidos de la siguiente manera:

CARGO	CANTIDAD	TIPO CONTRATACION
Gerente	1	Libre Nombramiento
Directora Operativa	1	Libre Nombramiento
Directora Administrativa	1	Libre Nombramiento
Director Financiero	1	Libre Nombramiento
Jefe de Planeacion	1	Libre Nombramiento
Jefe Juridico	1	Libre Nombramiento
Secretaria Ejecutiva	1	Libre Nombramiento
Jefe de Control Interno	1	Periodo Fijo
Totales	8	

VALOR TOTAL DE CONTRATACIÓN REALIZADA EN EL TRIMESTRE:

RUBRO	CANTIDAD DE CONTRATOS 2023	VALOR 2023 OCT – DIC	CANTIDAD DE CONTRATOS 2024	VALOR 2024 OCT – DIC	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
CONTRATACIÓN DIRECTA	19	146,008,300	64	471,483,313	325,475,013	222.92%
TOTAL	19	146,008,300	64	471,483,313	325,475,013	222.92%

Incremento significativo en la contratación por prestación de servicios, no se pudo ejecutar el presupuesto de inversión, aquí el personal contratado fue para la formulación y evaluación de los 8 contratos que se adjudicaron en diciembre de 2024.

SUELDOS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
SUELDOS + PRESTACIONES	292,444,019	338,851,546	46,407,527	15.87%

En el 2024 se incrementan los salarios en un 10.5 % + el pago de la liquidación de 2 exgerentes (Cesar Yañez y Ana Triana)

NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

VIATICOS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
VIÁTICOS	1,259,340	6,829,208	5,569,868	
Para el ultimo trimestre de 2024, el Gerente realizó 6 viajes a Bogota para conseguir los recursos ante la UMUS.				

SERVICIOS PUBLICOS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
SERVICIOS PÚBLICOS				
Ibal – Agua	184,200	286,300	102,100	55.43%
Celsia – Energía	3,782,855	4,587,959	805,104	21.28%
Claro – Telefonía	510,070	1,073,946	563,876	110.55%
Total	4,477,125	5,948,205	1,471,080	32.86%
Para la vigencia 2024 se cuentan con 3 oficinas, hay mas de 80 empleados que consumen servicios, y lo que mas incrementa, es el valor del uso del aire acondicionado, por las frecuentes reuniones en la sala de juntas de las oficinas 603, 703.				

ARRENDAMIENTOS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
ARRENDAMIENTOS	50,502,102	59,384,526	8,882,424	17.59%
En el tercer trimestre de 2024 se arriendan 3 oficinas. El valor del arriendo mensual por las oficinas 603 y 703 es de aproximadamente \$6.000.000 el incremento es por la oficina 1009 vale \$10.000.000				

SEGUROS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
SEGUROS	8,105,001	9,079,698	974,697	12.03%
Corresponde a la compra de la Póliza de responsabilidad civil y a la Póliza de Manejo.				

NIT. 901287299-5
CONTROL INTERNO

SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
SERVICIO DE ASEO Y C	11,199,166	14,467,985	3,268,819	29.19%
Incremento por servicios de aseo y por caja menor				

HONORARIOS:

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
HONORARIOS	314,875,977	919,215,858	604,339,881	191.93%
23 Contratistas en 2023. 81 Contratistas en 2024 que cobraron todos en diciembre de 2024.				

TRANSPORTE

RUBRO	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
TRANSPORTE	70,500,000	81,600,000	11,100,000	15.74%
En 2024 alquiler de 2 camionetas				

VALOR TOTAL DE GASTOS – CTA 5

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN

RUBRO CTA 5	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
TOTAL	910,487,151	1,639,253,347	728,766,196	80.04%

VALOR TOTAL DE GASTOS – CTAS DE ORDEN 8

RUBRO – CTA 8	VALOR 2023	VALOR 2024	DIFERENCIA \$	VARIACIÓN %
CONTRATO OBRA – VÍAS	4,559,982,964	45,220,001	-4,514,762,963	
GERENCIA DEL PROYECTO			0	
En 2023 Pago obra a Asfaltemos pavimentación Cra 5 y Ambala \$3.970.432.148 + 26 Contratistas En 2024 solo pago de 7 contratistas				

RECOMENDACIONES

1. Concientizar a todos los funcionarios de la Entidad sobre el uso racional de los recursos como por ejemplo la impresión de la información por ambas caras, uso racional de papel y energía como medio de protección ambiental y responsabilidad social.
2. Fortalecer la cultura de apagar los equipos de cómputo cuando no se estén utilizando.
3. El Ítem que mas ha tenido alza es el de servicios públicos y especialmente la Energía. (Se pagan servicios por tres oficinas).
4. Establecer los comités de seguridad y salud en el trabajo, En el trimestre no se ha adelantado ninguna actividad.
5. Poner en funcionamiento los 12 planes institucionales, como el de bienestar, capacitación, Incentivos, etc..
6. Retomar las inducciones y reinducciones al personal.
7. Revisar la contratación de las oficinas del SETP, se pagan arriendo por 3 oficinas.
8. Revisar el uso en la contratación de Camionetas. Se tienen 2 camionetas y no tenemos proyectos en ejecución.
9. No se tiene activa la página web, al cierre del cuarto trimestre no se tiene el contrato, y hace falta informes por publicar y visualizar.
10. A la fecha se registra un incremento en la contratación de personal y aun no se registra un contrato de acuerdo al Plan de Acción de Inversión, al cierre de la vigencia 2024 se tienen más de 160 contratos por prestación de servicios.

Cordialmente,



LUIS FERNANDO ROJAS CASTRO
Jefe de Control Interno – SETP