



TERMINAL METROPOLITANA

de Transportes de Barranquilla S.A.

VOY SEGURO, USO LA TERMINAL

AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

I TRIMESTRE DE 2025

OFICINA DE CONTROL INTERNO





La Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público del primer semestre 2025, en donde se compara el primer trimestre de 2025, con el mismo periodo de la vigencia 2024; mostrando un análisis del movimiento de cuentas pagadas de los gastos sometidos a política de austeridad.

NORMATIVIDAD APLICABLE

Informe que acoge los lineamientos dados por:

- Decreto 1737 de 1998
- Decreto 984 del 14 de 2012
- Decreto 1068 de 2015
- Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018
- Ley 2063 de 2020 Art 64
- Decreto No 397 del 17 de marzo de 2022, “por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”

Dentro de los lineamientos dados por el Gobierno Nacional, las políticas de austeridad del gasto, de los diferentes entes públicos, deben preceptuar:

- *Modificación de la estructura, la planta de personal y gastos de personal*
- *Contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión*
- *Horas Extras y Vacaciones*
- *Arrendamiento y mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede y adquisición de bienes muebles*
- *Prelación de encuentros virtuales*
- *Suministro de Tiquetes*
- *Reconocimiento de viáticos*
- *Delegaciones oficiales*
- *Autorización previa al trámite de comisiones al exterior*
- *Eventos*
- *Esquemas de seguridad*
- *Vehículos oficiales*
- *Ahorro en publicidad estatal*
- *Papelería y telefonía*
- *Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos*
- *Austeridad en eventos y regalos corporativos, souvenir o recuerdos*
- *Condecoraciones*
- *Sostenibilidad ambiental*



- **FUENTES DE INFORMACION**

La fuente de información para la realización de este informe es:

El balance de prueba del proceso de Gestión Financiera, los gastos de nómina e informe de la planta de personal del Proceso de Gestión de Talento Humano, informe de servicios públicos, gastos generales y el listado de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión remitidos por parte de secretaria general.

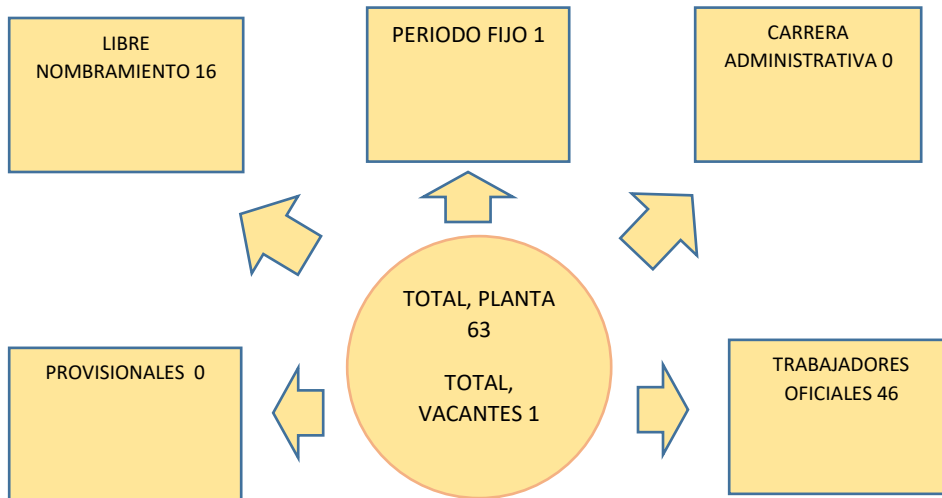
GASTOS Y ANALISIS DE DATOS

1. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

1.1 PLANTA DE PERSONAL

Mediante la Resolución Metropolitana No 225 de 1 diciembre de 2020, se ajusta el manual específico de funciones y competencias laborales para los empleos que conforman la Planta de personal de la TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES S.A, que rige a partir del 1 de diciembre de 2020.

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos, laboran en la TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTES DE BARRANQUILLA S.A., para la vigencia 2024.



Información reportada Oficina de Talento Humano

En la Planta de personal no existen variaciones.



1.2 CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN

Según listado de contratos 2024 y 2025 remitidos por secretaria general, durante el primer trimestre 2024 se suscribieron 27 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, por valor de \$ 1.405.159.045 y para el primer trimestre de la vigencia 2025, se suscribieron 40 Contratos de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión por un valor total de \$ 3.020.475.681.

PLANTA DE PERSONAL- CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS Y APOYO A LA GESTIÓN				
TOTAL, TRIMESTRE			VARIACION	
	2024	2025	ABSOLUTA	PORCENTUAL
PLANTA GLOBAL	63	63	0	0,00%
CONTRATISTAS	27	40	13	48,15%

Fuente: Información reportada por secretaria general y Oficina de Talento Humano

En el periodo evaluado se presenta un aumento en la Contratación de Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión en un 48,15 %, respecto al mismo periodo de 2025, cabe anotar que parte de este incremento se debe al contrato Interadministrativo AMB-CI-001-2025 celebrado con el AREA METROPOLITANA DE BARRANQUILLA el cual se suscribió 4 de enero 2025 y de este convenio se derivaron contratos por un valor total de \$ 700.714.660.

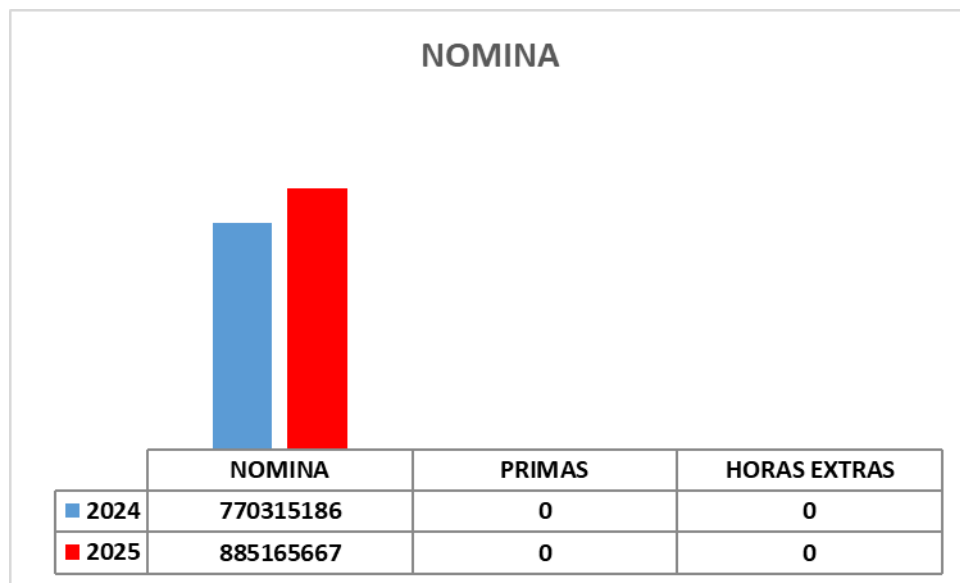
En la planta de personal no existen variaciones.



1.3 NOMINA

GASTOS DE NÓMINA				
TOTAL, TRIMESTRE				
	2024	2025	VARIACION	
			DINERO	PORCENTUAL
NOMINA	770.315.186	885.165.667	114.850.481	14,91%
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	0	0	0	0%

Fuente: Información reportada por la Oficina de Talento Humano



En la entidad no aplican las horas extras.



1.4 VACACIONES

Pendientes por disfrutar vigencia 2025:

PRIMER TRIMESTRE 2025			
CEDULA	NOMBRE DEL SERVIDOR	PERIODO PENDIENTE POR DISFRUTAR	MOTIVO
22466404	VEGA PEREZ EDILSA DEL SOCORRO	03/01/2024 02/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
49673172	LOZANO PERUCCINI LUISA FERNANDA	17/01/2024 16/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
16763248	BALCAZAR VALENCIA RAFAEL	25/01/2024 24/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
32733610	SANCHEZ SANCHEZ PETRONA	16/01/2024 15/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
55232066	MURGA GOMEZ VERONICA MARCELA	01/02/2024 31/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
55223600	SARMIENTO ASTWOOD HELLYMARY	01/02/2024 31/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
72051847	RAMIREZ ARIZAL GUSTAVO	01/02/2024 31/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
1045708926	CARBONO CURCIO BRAYAN	01/02/2024 31/01/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
1080011379	CONSUEGRA MENDOZA TATIANA CARMENZA	03/02/2024 02/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
72156363	AVILA QUINTERO LUIS ENRIQUE	23/02/2024 22/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
32795429	FERNANDEZ BELEÑO INGRID	11/02/2024 10/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
8664823	SCHOONEWOLFF DE LA HOZ FEDERICO ENRIQUE	24/02/2024 23/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
8729357	ALVEAR LENES EDGARDO ENRIQUE	01/03/2024 28/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
1019035274	MARTINEZ HERNANDEZ ANA	01/03/2024 28/02/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
22645816	COMAS FONTALVO YOSMAR CAROLINA	28/03/2024 27/03/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
92694010	CONTRERAS SALCEDO ANTONIO CARLOS	08/03/2024 07/03/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
1049482344	SERRANO ANILLO LIZARDO	15/03/2024 14/03/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
1042446652	HERRERA GUARDIOLA JONER	05/03/2024 04/03/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO
22642528	ROSALES DOMINGUEZ LILIANA PATRICIA	19/03/2024 18/03/2025	POR NECESIDAD DEL SERVICIO

Fuente: Información reportada por la Oficina de Talento Humano

Se evidencian a marzo de 2025, 19 vacaciones pendientes por disfrute en la vigencia 2025.

Se recomienda tener presente lo establecido en el decreto 397 de 2022 art 4. *“ARTÍCULO 4. ...Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero.”*

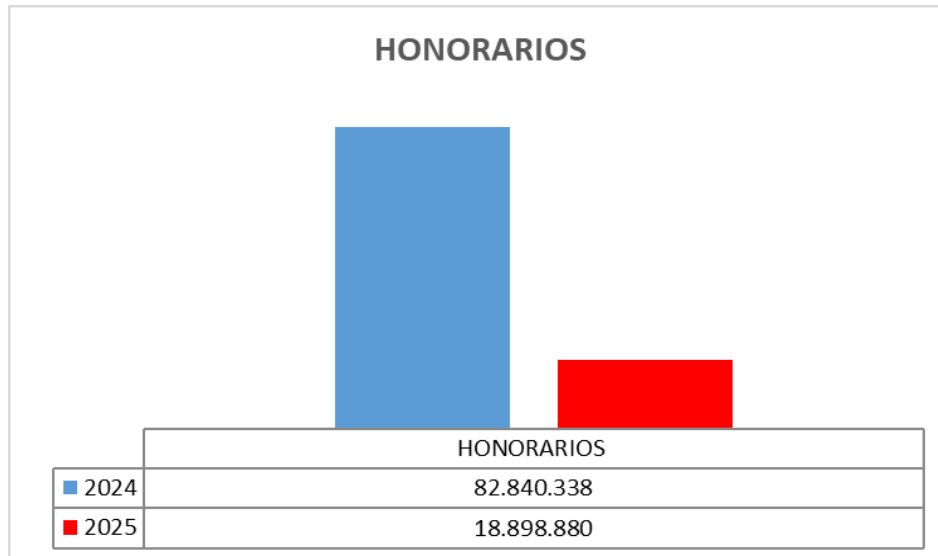


HONORARIOS

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN				
TOTAL, TRIMESTRE			VARIACION	
	2024	2025	DINERO	PORCENTUAL
HONORARIOS	82.840.338	18.898.880	-63.941.458	-77,19%

Fuente: Información reportada por Subgerencia Financiera – balance de prueba.

En el periodo evaluado se presenta una disminución del -77,19 % en la cuenta de Honorarios, respecto al mismo periodo de la vigencia 2024.





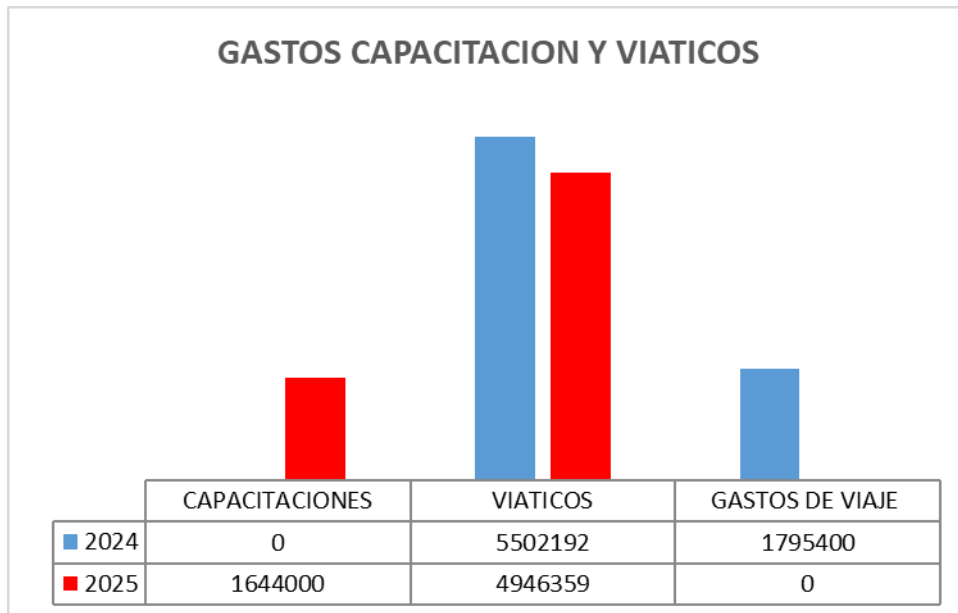
1.5 CAPACITACIÓN, VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CAPACITACIÓN, VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
	2024	2025	DINERO	PORCENTUAL
CAPACITACIONES	0	1.644.000	1.644.000	100,00%
VIATICOS	5.502.192	4.946.359	-555.833	-10,10%
GASTOS DE VIAJE	1.795.400	0	-1.795.400	-100,00%
TOTAL	7.297.592	6.590.359	-707.233	-9,69%

Fuente: Información reportada por la Oficina de talento Humano

Se evidencia aumento en el gasto de capacitaciones 100 % frente al mismo periodo de la vigencia 2024.

El Gasto por concepto de viáticos y gastos de viaje presenta una disminución, frente al mismo periodo de la vigencia 2024.



Fuente: Información reportada por la Oficina de talento humano



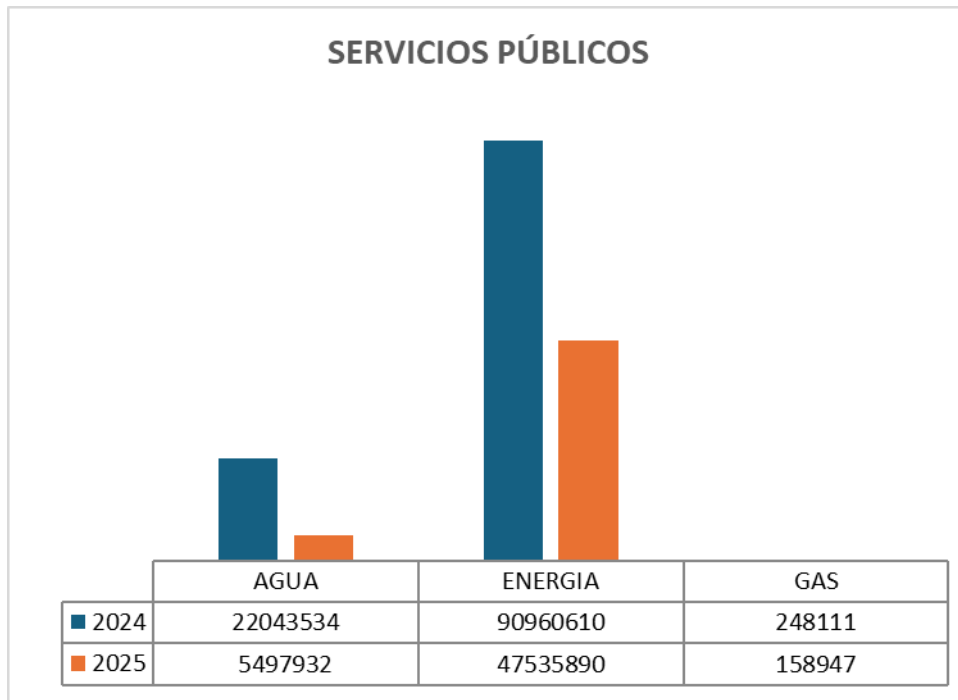
2. SERVICIOS PÚBLICOS

SERVICIOS PÚBLICOS				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
SERVICIO	2024	2025	VARIACION	
			DINERO	PORCENTUAL
AGUA	22.043.534	5.497.932	-16.545.602	-75,06%
ENERGIA	90.960.610	47.535.890	-43.424.720	-47,74%
GAS	248.111	158.947	-89.164	-35,94%
TOTAL	113.252.255	53.192.769	-60.059.486	-53,03%

Fuente: Información reportada por la Subgerencia Financiera- Balance de prueba

Durante este trimestre se registra una disminución 53,03 % en los servicios públicos, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2024.

Nota: En el mes de enero no se realizó la causación de servicios públicos, porque en el cierre de vigencia 2024 quedo facturado diciembre 2024. Se evidencia que para esta vigencia 2025 los servicios públicos se causan mes vencido.



Fuente: Información reportada por Servicios Logísticos y Administrativos

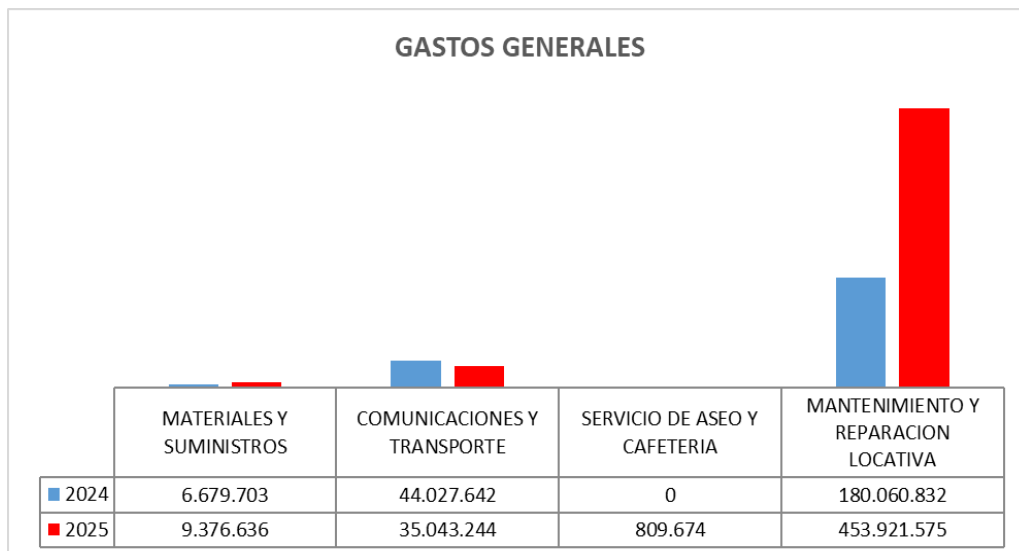


2. GASTOS GENERALES

GASTOS GENERALES				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
GASTO GENERAL	2024	2025	VARIACION	
			DINERO	PORCENTUAL
MATERIALES Y SUMINISTROS	6.679.703	9.376.636	2.696.933	40,38%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	44.027.642	35.043.244	-8.984.398	-20,41%
SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	0	809.674	809.674	100,00%
MANTENIMIENTO Y REPARACION LOCATIVA	180.060.832	453.921.575	273.860.743	152,09%
TOTAL	230.768.177	499.151.129	268.382.952	116,30%

Fuente: Información reportada por Subgerencia Financiera- Balance de prueba

Durante este trimestre se registra un aumento 116,30 % en los gastos generales, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2024. Se evidencia una disminución del 20,41% en comunicaciones y transporte comparado con el mismo periodo de la vigencia 2024 y así mismo, un aumento en mantenimiento y reparación locativa del 152,09%, en materiales y suministros del 40,38% y en servicio de aseo y cafetería del 100% de acuerdo con el mismo periodo de la vigencia 2024.



Fuente: Información reportada por Servicios Logísticos y Administrativos

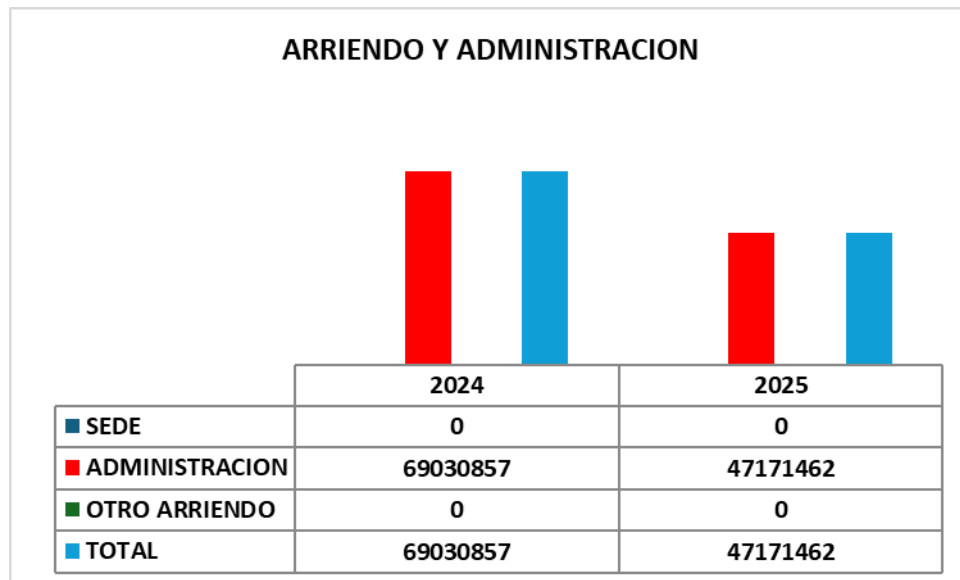


4. ARRIENDO

ARRIENDO Y ADMINISTRACION				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
ARRIENDO	2024	2025	DINERO	PORCENTUAL
			SEDE	0
ADMINISTRACION (EDIFICIO)	69.030.857	47.171.462	-21.859.395	-31,67%
OTRO ARRIENDO	0	0	0	0,00%
TOTAL	69.030.857	47.171.462	-21.859.395	-31,67%

Fuente: Información reportada por Servicios Logísticos y Administrativos

La entidad cuenta con sede propia, que le permite dar cumplimiento misional de la misma. Para la vigencia 2025, a pesar de contar con sede propia, la entidad debe pagar gastos de administración a Copropiedad.





5. MANTENIMIENTO Y USO DE VEHÍCULOS

COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO DE VEHICULO				
TOTAL TRIMESTRE			VARIACION	
ARRIENDO	2024	2025	DINERO	PORCENTUAL
			COMBUSTIBLE	0
MANTENIMIENTO	0	0	0	0,00%
ARRIENDO VEHICULO	0	0	0	0,00%
TOTAL	0	0	0	0,00%

La entidad cuenta con un vehículo en su parque automotor. Para la vigencia 2025 en el primer trimestre no se realizó ningún alquiler de vehículo.

Por concepto de combustible y mantenimiento de vehículo, no se evidencia gastos para el primer trimestre de la vigencia 2025, respecto al mismo periodo de la vigencia 2024.

6. CONTRATACIONES BAJO LA MODALIDAD DE ACUERDOS MARCO DE PRECIOS

La Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla no realizó contrataciones en la Tienda Virtual dispuesta por la Agencia de Contratación Colombia Compra Eficiente.



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Este informe es una herramienta que permite a la gerencia tomar decisiones frente al control de los gastos y por ende establecer acciones de mejora para la entidad.
2. Se verificó la información de los gastos del primer trimestre 2024 y 2025, con base en la información reportada en el balance de prueba presentado por la Subgerencia Financiera, información de la subgerencia Administrativa (Servicios Logísticos y Administrativos) y secretaria general y la oficina de Talento Humano.
3. Se reitera la importancia de establecer y socializar políticas de austeridad con miras a generar una cultura de ahorro y realizar el seguimiento e informar de las actividades implementadas y desarrolladas, generando un mayor control a la austeridad del gasto en la entidad, de conformidad con los lineamientos y parámetros establecidos por el Gobierno Nacional (Decreto 397 de 2022).
4. Se requiere tener en cuenta lo establecido en la Directiva presidencial 08 de 17 de septiembre de 2022 "DIRECTRICES DE AUSTERIDAD HACIA UN GASTO PUBLICO EFICIENTE"
5. Se recomienda seguir programando el disfrute de vacaciones respectivo de cada servidor de conformidad con el periodo de disfrute pendiente, según la información emitida por la oficina de Talento Humano, con la finalidad de que no se acumulen los periodos de disfrute de vacaciones y se cumpla con lo establecido por ley.
6. Se recomienda que la Subgerencia Administrativa realice un seguimiento periódico a los servicios públicos prestados, facturados y pagados, así como, a los gastos generales y se tomen acciones de ahorro que impacten el presupuesto de la Entidad. De igual forma se evite la acumulación de facturas al momento de su causación.
7. Se evidencia aumento para el primer trimestre 2025, de los gastos generales, específicamente en mantenimiento y reparación locativa.
8. Se remite el respectivo informe a secretaria general encargado de velar por realizar el seguimiento conjunto con esta Oficina, con el compromiso y apoyo para gestionar y atender lo estipulado en la Directiva Presidencial.

HELLYMARY SARMIENTO ASTWOOD
PROFESIONAL ESP. CONTROL INTERNO

Elaboró

EDILSA VEGA PEREZ
ASESOR OFICINA CONTROL INTERNO

Revisó y aprobó