

TELEANTIOQUIA
COMUNICACIÓN INTERNA

Medellín, 2 de noviembre de 2021

2021301086

PARA: Uriel Hernando Sánchez Zuluaga, Gerente
DE: Director de Control Interno
ASUNTO: Informe de Austeridad del gasto del tercer trimestre del año 2021

En cumplimiento al Programa Anual de Auditorías de la vigencia, la Dirección de Control Interno realizó el seguimiento al tercer trimestre del año 2021, validando el cumplimiento de la Resolución No. 31 del 02 de septiembre del 2014 “Por la cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia, y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de Teleantioquia” y del Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, de acuerdo con lo anterior se remite el resultado de la revisión.

Por lo anterior, se contemplaron los siguientes rubros: gastos de personal, comportamiento de gastos según registros en el sistema DMS, distribución de celulares, proyección de ahorros en líneas de celular desde 2016, gasto en la cuenta materiales útiles y papelería, gasto en la cuenta restaurante y cafetería, gasto en la cuenta terrestres, viáticos, gasto en la cuenta combustibles y lubricantes, sanción por no declarar en el tercer trimestre de 2021, servicios públicos, comportamiento de gastos acumulados a septiembre 30 de los años 2020 v/s 2021: registrados en el sistema DMS.

Se adjunta el Informe de Austeridad del gasto del tercer trimestre del año 2021.

Cordialmente,



RAMIRO VÉLEZ TOBÓN

Copia: Document, página web de Teleantioquia, Comité de Gerencia.
Proyectó: Ramiro Vélez Tobón.
Radicó: Luz Miryam Acosta Mejía

INFORME

AUSTERIDAD DEL GASTO
TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2021

REALIZADO

POR EL EQUIPO

DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

TELEANTIOQUIA
GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

MEDELLÍN

OCTUBRE 30 DEL AÑO 2021

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	4
1. Gastos de Personal.....	4
1.1. Nómina de Planta Tercer trimestre del año 2021	4
1.2 Nómina de Temporales	6
1.3 Asignación de recursos de la nómina temporal:	6
1.4 Nomina Temporal, según control Realización y Producción, recursos FUTIC:.....	8
1.5 Contratación Por Prestación de Servicios - FUTIC.....	8
1.6 Compensatorios, Horas Extras y Recargos Información de Talento Humano	9
CONCEPTO	9
HORAS.....	9
VALOR	9
PARTICIPACION	9
% 9	
1.7 Descanso Compensatorio – información de Talento Humano:	11
1.8. Funcionarios que superan cuatro días compensatorios a septiembre 30 del 2021: 12	
1.9 Horas Extras – Información de Talento Humano:	12
1.10 Recargos – Información de Talento Humano:.....	12
1.11 Aclaración por parte de la Dirección de Realización y Producción:	13
1.12 Vacaciones – Información Talento Humano:	14
1.2.1 Periodos de vacaciones pendientes por disfrutar:.....	14
1.2.2 Días de Vacaciones pendientes por disfrutar:.....	14
2. Comportamiento de Gastos en la Información Contable del Tercer trimestre del año 2021 – según registros en el sistema DMS.....	15
2.1 Gasto en Impresos y Publicaciones – Tercer trimestre en el 2020 v/s 2021	15
2.2. Gasto la cuenta Servicio de Celular - tercer trimestre del 2021 v/s 2020:	15
3. Distribución de celulares	16
3.1. Distribución de celulares y/o Sim Card.....	16
3.2. Distribución de Líneas Celular por Áreas en el Canal:	17
4. Proyección de Ahorros en Líneas de Celular desde 2016:	17

5. Gasto cuenta Materiales Útiles y Papelería tercer trimestre del 2020 v/s 2021.....	18
6. Gasto en la cuenta Materiales de Aseo y Cafetería del tercer trimestre del año 2020 v/s 2021.	18
7. Gasto en la cuenta Restaurante y Cafetería del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021.	19
8. Gasto en la cuenta Terrestres del tercer trimestre del 2020 v/s 2021.	19
10. Gasto Cuenta Combustibles y Lubricantes tercer trimestre año 2020 v/s 2021.	20
11. Sanción por no declarar del tercer trimestre de 2021:.....	20
12 Servicios Públicos.....	20
12.1 Energía Eléctrica del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021:.....	20
12.2 Acueducto y Alcantarillado del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021:.....	21

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento al Programa Anual de Auditorías de la vigencia, la Dirección de Control Interno realizó el seguimiento al tercer trimestre del año 2021, validando el cumplimiento de la Resolución No. 31 del 02 de septiembre del 2014 “Por la cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia, y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de Teleantioquia” y del Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. De acuerdo con lo anterior se remite el resultado de la revisión:

A continuación, se detallan las variables analizadas:

1. Gastos de Personal

Una vez analizada la información solicitada a la Coordinación de Gestión Humana y consultada en el sistema contable DMS con respecto a la nómina, horas extras generadas, recargo y tiempo compensatorio del tercer trimestre de 2021, se tiene lo siguiente:

1.1. Nómina de Planta Tercer trimestre del año 2021

Tabla N° 1. Nomina según DMS

Cuenta	Nomina	Nómina Tercer Trimestre 2020	Nómina Tercer Trimestre 2021	Diferencia 2020 V/S 2021	Porcentaje
510101	Administrativos	1,194,190,362	1,195,184,407	994,045	0.08%
520201	Comercial	212,804,474	183,620,371	-29,184,103	-13.71%
79090301	Costos Producción	2,858,510,863	2,700,630,228	-157,880,635	-5.52%
TOTAL		4,265,505,699	4,079,435,006	-186,070,693	-4.36%

Fuente: Base de datos nóminas, información costos consultada en DMS.

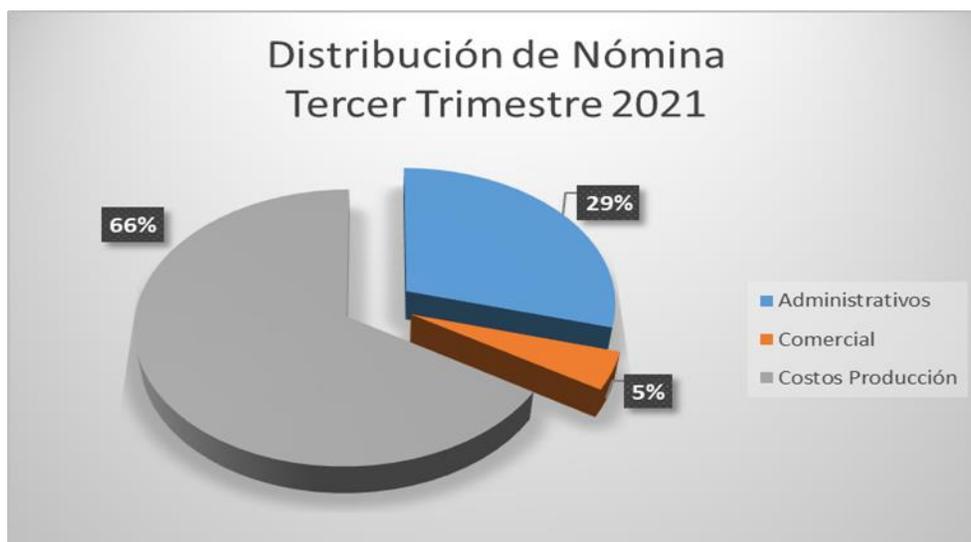
De acuerdo con el análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el tercer trimestre a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Nómina de \$4,079,435,006, mientras que en el tercer trimestre 2020 fueron de \$4,265,505,699, presentando una disminución de \$-186,070,693.

Disminución que representa un **-4.36%**; dicha variación es significativa, teniendo en cuenta que sumada al incremento del salario que se autorizó el gobierno nacional y adoptado por la Asamblea Departamental en un IPC del 1,61% para el año 2021, presentando un real ahorro y disminución en pago de nómina.

El costo de la nómina en el tercer trimestre 2021 en lo administrativo tiene un comportamiento sobre el total de la nómina vinculados que representa un 29.30%.

Durante el trimestre evaluado a septiembre 30 de 2021 la nómina fue **152 personas** vinculadas, de una planta aprobada de 178 cargos, denotándose una política de austeridad en la alta gerencia en cuanto a vinculación de funcionarios, y por ende un ahorro en pago de nómina significativo.

Gráfico No 1: Distribución de la nómina en el año 2021



El Canal durante el tercer trimestre de 2021 ejecutó en nómina \$4,079,435,006, de los cuales el costo de nómina del área administrativa tuvo un peso del 29%, sobre el total de la nómina de vinculados, mientras que el área comercial fue del 5%, y el área técnica y productiva tiene una participación del 66%.

1.2 Nómina de Temporales

Al terminar el mes de septiembre 30 del 2021, se observa una vinculación de temporales de 122 personas cargadas a los diferentes programas del canal, que tienen un costo mensual básico para septiembre de 2021 de \$355,430,078.

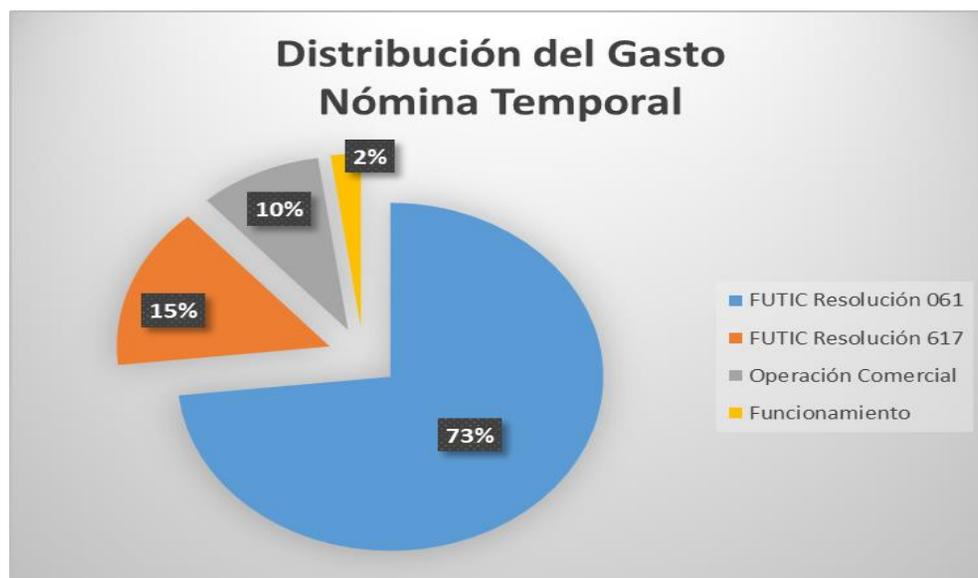
La nómina de 122 personas temporales a septiembre 2021, fue ejecutada con recursos:

Tabla N° 2. Nomina temporales

CENTRO DE COSTOS	N° DE PERSONAS	VALOR	PARTICIPACION
FUTIC Resolución 061	86	260,504,924	73.29%
FUTIC Resolución 617	21	53,759,725	15.13%
Operación Comercial	11	33,097,596	9.31%
Funcionamiento	4	8,067,833	2.27%
Total Personas	122	\$355,430,078	100.00

Nota: En cuanto a la ejecución con recursos FUTIC, en el área de producción tiene registrados 107 funcionarios temporales por un valor de \$ 314,264,649.

Gráfico N° 2: Distribución de la nómina temporal de septiembre de 2021



1.3 Asignación de recursos de la nómina temporal:

Con recursos de FUTIC Resolución 061 es pagados el 73.29%

Con recursos de FUTIC Resolución 617 es pagados el 15.13%

Con recursos Operación Comercial el 9.31%

Con recursos propios es pagado gastos de funcionamiento el 2.27%

Tabla N° 3. Nómina temporal sin prestaciones en septiembre 30 de 2021

PROGRAMA	CENTROS DE COSTOS	BASICO MENSUAL SEPTIEMBRE	N° DE PERSONAS
A Pleno Día	FUTIC	\$12,009,626	5
Antes Dormir/de Manera Singular	FUTIC	\$ 3,411,284	2
Central de Medios	Operación Comercial	\$ 5,167,750	2
Con Todo El Amor	FUTIC	\$ 18,600,000	5
Copa Teleantioquia	FUTIC 0617	\$ 20,521,793	8
Dale Play	FUTIC	\$ 40,628,448	13
Dirección Innovación y Contenidos	Funcionamiento	\$1,630,000	1
Dirección de Operaciones	Funcionamiento	\$ 6,437,833	3
Dirección de Operaciones	Operación Comercial	\$ 2,271,846	2
Dirección Realización Producción	Operación Comercial	\$ 3,232,499	1
El Bazar	FUTIC	\$ 26,999,010	10
En Casa con la Selección	FUTIC 0617	\$19,021,262	8
Fortalecimiento Tecnológico	FUTIC	\$ 5,000,000	2
Nuestra tierra	FUTIC 0617	\$14,216,670	5
Profes Melos	Operación Comercial	\$ 4,293,629	1
Proyectos Especiales Itagüí	Operación Comercial	\$10,058,872	4
Proyectos Secretaría de Educación	Operación Comercial	\$ 8,073,000	1
Serenata	FUTIC	\$16,798,106	8
Teleantioquia Noticias	FUTIC	\$ 86,912,744	26
Teleantioquia Deportes	FUTIC	\$ 8,800,000	2
Te Recomiendo	FUTIC	\$ 4,800,000	1
Tercera Edad / El Paradero	FUTIC	\$ 31,745,706	11
Uno Mas	FUTIC	\$ 4,800,000	1
TOTAL TEMPORALES		\$ 355,430,078	122

Fuente: Base de datos nóminas, información suministrada por la Técnica de Gestión Humana.

Nomina temporal con prestaciones sociales:

Tabla N° 4. Nomina temporal del tercer trimestre, incluyendo prestaciones sociales

DESCRIPCIÓN	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	ACUMULADO A SEPTIEMBRE 2021
Empresa Temporal	\$531,221,288	\$548,634,139	\$526,869,370	\$3,501,789,997
Total del trimestre			\$1,606,724,797	

Fuente: Base de datos nóminas temporales, información consultada en DMS.

De acuerdo al análisis de los datos registrados en el sistema de DMS y costos a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia gastos durante el tercer trimestre del año donde se pagó a la empresa temporal \$1,606,724,797, incluyendo las prestaciones sociales y los demás costos asociados al personal.

Consolidándose en la nómina temporal acumulada hasta septiembre 30 de 2021 un valor de \$3,501,789,997.

1.4 Nomina Temporal, según control Realización y Producción, recursos FUTIC:

Tabla N° 4.1. Nomina temporal tercer trimestre

PERIODO	VALOR CON PRESTACIONES
Octubre	\$ 474,631,551
Noviembre	\$ 491,992,836
Diciembre	\$ 472,860,227
Total cuarto trimestre de 2020 recursos FUTIC	\$1,439,484,614

En los controles que se llevan en la Dirección de Realización y Producción, según clasificación de gastos en el tercer trimestre de 2021, se pagó a la empresa temporal un valor de \$1,439,484,614 con recursos FUTIC, Estos valores incluyen prestaciones sociales.

1.5 Contratación Por Prestación de Servicios - FUTIC

Tabla N° 5. Contratos de Prestación de Servicios con información de la Dirección de Realización y Producción a septiembre 30 de 2021.

FUENTE DE RECURSOS	PERSONAS	VALOR	PARTICIPACIÓN
Contratos con recursos FUTIC R061	202	11,108,339,458	81.12%
Contratos con recursos FUTIC R0617	27	2,331,180,138	17.02%
Contratos con recursos FUTIC R1428	9	227,921,000	1.66%
Contratos con recursos FUTIC R1401	1	27,000,000	0.20%
TOTAL	239	13,694,440,596	100.00%

Fuente: información suministrada por profesional de la Dirección de Realización y Producción

Gráfico N° 3: Distribución de los recursos según resolución del FUTIC



La vinculación a los programas del canal a través de Prestación de Servicios personales con recursos FUTIC a septiembre 30 de 2021, fueron de 239 por un valor de \$13,694,440,596.

Con recursos de la resolución 061-2021 se han hecho 202 vinculaciones a los programas del canal por un valor de \$11,108,339,458, con recursos de la resolución 0617-2021 se hicieron 27 por \$2,331,180,138, con recursos de la resolución 1428-2021 se hicieron 9 por \$227,921,000, y con los recursos de la resolución 1401 uno por \$27,000,000.

1.6 Compensatorios, Horas Extras y Recargos Información de Talento Humano

Tabla N° 6. Comportamiento tercer trimestre a septiembre de 2021

CONCEPTO	HORAS	VALOR	PARTICIPACION %
Descanso Compensatorio	1,098	10,665,124	8.18%
Hora Extra Diurna Festiva	418.5	8,164,584	6.27%
Hora Extra Diurna Ordinaria	882.5	10,686,945	8.20%
Hora Extra Nocturna Festiva	475.5	12,066,916	9.26%
Hora Extra Nocturna Ordinaria	1,633.8	28,540,891	21.90%
Recargo Diurno Festivo	2,414.0	23,704,165	18.19%
Recargo Nocturno	7,389.0	25,331,374	19.44%
Recargo Nocturno Festivo	828.5	11,150,942	8.56%
Total General	15,139.8	130,310,941	100.00%

Fuente: información suministrada por la Técnica de Gestión Humana

Gráfico N° 4: Otros gastos asociados a la nómina

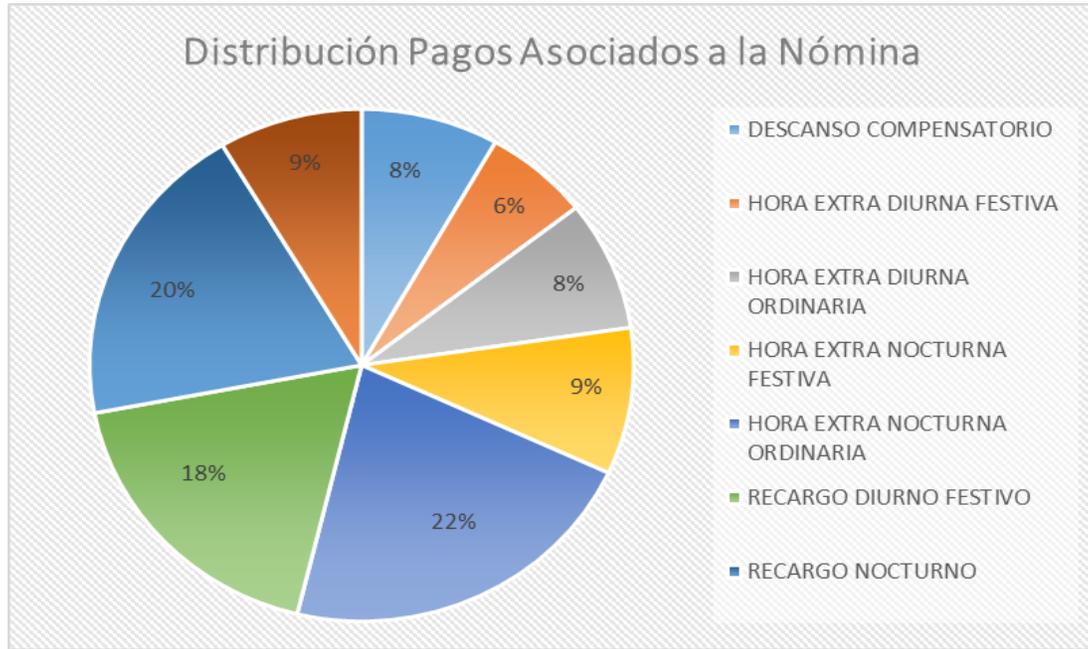
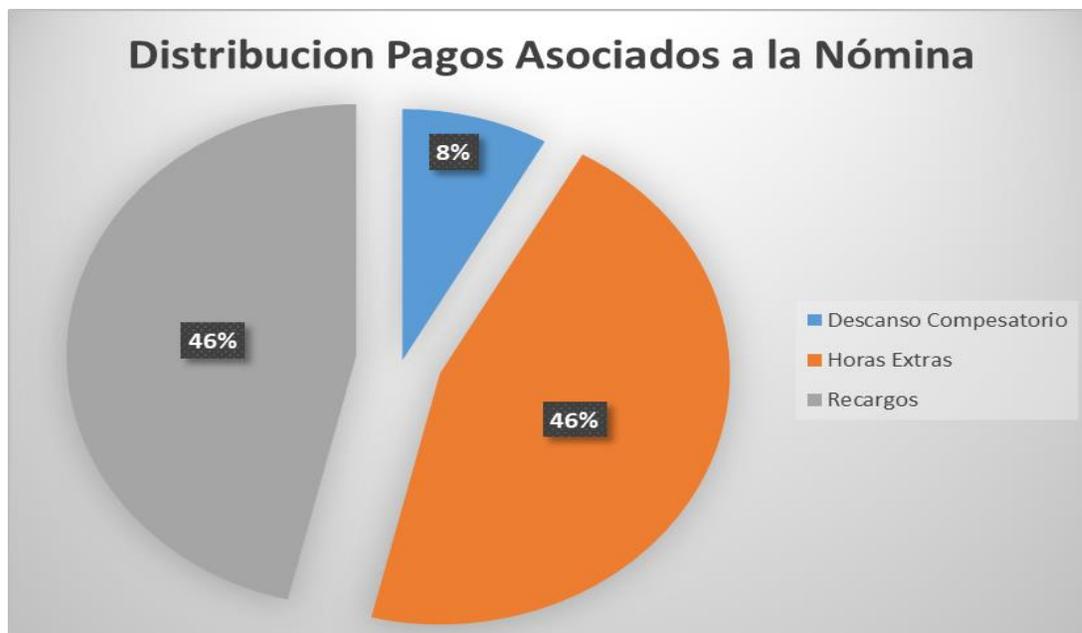


Tabla N° 6.1. Comportamiento pagos Asociados a la Nómina del tercer trimestre a septiembre de 2021

Distribución de pagos Asociados a la Nómina			
Concepto	Horas	Valor	%
Descanso Compensatorio	1,098	10,665,124	8%
Horas Extras	3,410.3	59,459,336	46%
Recargos	10,631.5	60,186,481	46%
Total	15,139.8	130,310,941	100%

Gráfico N° 5: Pagos Asociados a la Nómina



Se resalta que en los tres conceptos Descanso Compensatorio, Horas Extras, Recargos, durante, abril a septiembre de 2021, se pagaron en el tercer trimestre, 15,139.8 horas correspondiente a \$130,310,941, que representa un 4,83% de su respectiva nómina del tercer trimestre en la cuenta contable 79090301 – Sueldos de las Direcciones de Realización y Producción e Innovación y Contenidos.

Es de resaltar que, en estos tres conceptos en el tercer trimestre de 2021 se pagó en Descanso Compensatorio 1,098 horas por \$10,665,124, por Horas Extras 3,410.30 horas por \$ 59,459,336, y en Recargos 10,631.50 horas por \$ 60,186,481.

1.7 Descanso Compensatorio – información de Talento Humano:

Haciendo verificación al pago por Descanso Compensatorio se identificó que en el tercer trimestre del 2021 se pagaron 1,098 horas, correspondiente a \$10,665,124; y en el tercer trimestre del 2020 se pagaron 631.00 horas, correspondiente a \$5,957,612, se observa un aumento de 467 horas, sin embargo, en valores disminuyó \$4,707,512.

Tabla N° 7. Comportamiento de días de compensatorios pendientes de disfrute

FUNCIONARIO	DIAS PENDIENTES DE DISFRUTE
Total días de compensatorios pendientes de disfrute en el canal	73.63

Fuente: información suministrada por la Técnica de Gestión Humana

El canal **debe 73.63** días de descanso compensatorio a sus funcionarios.

1.8. Funcionarios que superan cuatro días compensatorios a septiembre 30 del 2021:

Tabla N°8. Comportamiento de compensatorios pendientes de disfrute

FUNCIONARIO	DIAS PENDIENTES DE DISFRUTE
Carlos Andres Hoyos Perez	4.00
Carlos Eduardo Echeverri Velasquez	5.00
Duvan Alexis Tuberquia Puerta	10.38
Juan Gabriel Muñoz Ramirez	11.69
Diana Marcela Londoño Mejía	4.19
Nader Osvery Garcia Isaza	4.81
6 funcionarios con más de 4 días compensatorios	40,06

Fuente: información suministrada por la Técnica de Gestión Humana

El anterior cuadro muestra los compensatorios que superan cuatro días a septiembre 30 de 2021.

Para el mes de septiembre se presentan 6 funcionarios que superan los cuatro días de compensativos pendientes de disfrute. Es decir, no se viene cumpliendo con Resolución 31 de 2014, artículo 6°, parágrafo 1, donde: *“El Coordinador de Gestión Humana reportará al Director de Realización y Producción, el personal adscrito a su área que tenga acumulado cuatro (4) días compensatorios o más, con el fin de que se programe el disfrute de dichos días lo antes posible”*.

1.9 Horas Extras – Información de Talento Humano:

Haciendo verificación al pago por Hora Extra Diurna Festiva, Hora Extra Diurna Ordinaria, Hora Extra Nocturna Festiva y Hora Extra Nocturna Ordinaria se identificó que, en el tercer trimestre del 2021, se pagaron 3,410.3 horas, correspondiente a \$59,459,336; y en el tercer trimestre del 2020 año se pagaron 1,819.5 horas, correspondiente a \$30,534,093, aumentando 1,590.8 horas con un valor de \$28,925,243.

1.10 Recargos – Información de Talento Humano:

Haciendo verificación al pago por recargo nocturno festivo, recargo diurno festivo, recargo nocturno, se identificó que en el tercer trimestre del 2021 se pagaron 10,631.5 horas, correspondiente a \$60,186,481; y en el tercer trimestre del 2020 año se pagaron 9,391.00 horas, correspondiente a \$52,353,284.00, incrementando 1,240.5 horas con un valor de \$7,833,197.

1.11 Aclaración por parte de la Dirección de Realización y Producción:

Para el tercer trimestre del año se presentan horas extras por los siguientes conceptos:

En el mes de julio, Turno PM, El Bazar, Turno fin de semana, Reemplazo a compañero por aislamiento preventivo o por COVID – 19, Preproducción + transmisión Marcha LGTBIO, Móvil Cortiple, Apoyo montaje el paradero, Ruta de la Esperanza, Capacitación narrativa audiovisual, Pabellón del conocimiento, Reunión con producción sobre servidores, Turno AM, El Bazar + Serenata + la región se siente - Municipio de Ciudad Bolívar, Viviendatón, Grabación Maceo y Vegachí - Secretaria de participación, Reemplazo noticiero, Móvil diálogos por la vida, Preproducción diálogos por la vida, Preproducción Edumóvil + Edumóvil, Escenografía (montaje y desmontaje de los programas directos del día + serenata + Rafagol + en casa con la selección + el bazar + pintar salas de edición de noticiero + compra de elementos escenografía + capacitación narrativa audiovisual + picar material + bodega, pintar zócalos para Cobelén + tapar piso consejo de redacción + muebles video fusión perreo + apoyo set puesto fijo Colombiamoda, Programación de recursos, Edumóvil Colombiamoda (montaje + transmisiones + desmontaje), puesto fijo Colombiamoda canal, pabellón del conocimiento en canal, diplomado cambio climático, preproducción + especial mayorista 50 años, copa TA tenis de campo, luz video musical croma - fusión perreo, reemplazo calamidad de compañero, Edumóvil Betulia, el bazar + serenata + la región se siente - municipio de Don Matías, conductor llevar microondas a la catedral metropolitana el 20 de julio, programación personal.

Para el mes de agosto, Día de la independencia agenda 2040 - municipio de santa fe de Antioquia, Festival de la trova - Carlos viejo, Preproducción especial silletero, Especial ser antioqueño + el bazar + serenata - santa Elena, El bazar en el canal, Serenata hall 4to piso, Turno pm, Turno fin de semana, Turno am, Reemplazo incapacidad de compañero, Montaje el paradero, Especial que hay pa' hacer -plazoleta plaza de la libertad, Preproducción casa de la convención - especial día de la independencia, Campaña huellero, Reemplazo aislamiento de compañero, CAF - centro de acondicionamiento físico, Copa TA – escalada, Desfile héroes de la patria, Capacitación y evaluación de certificación con conductores, Edición noticiero, Programación de recursos y personal, Escenografía (se montan y desmontan todos los programas directos del día y fin de semana + compra e inicios de obras de cabina de lengua de señas + organización de horarios con carolina), Diplomado cambio climático, Preproducción escudo de Antioquia, Preproducción + móvil diálogos por la vida - jardín botánico, Preproducción + Edumóvil bazar + serenata + la región se siente, Edumóvil municipio de Ituango, Curso de alturas, Grabación lo hace diferente, Desfile de silleteros, Apoyo montaje el paradero, Serenata auditorio idea, Reemplazo en noticiero por compañero incapacitado.

Ya para el mes de septiembre, Turno PM, el bazar + serenata + homenaje a los mejores deportistas - jardín Botánico, reemplazo de compañero aislado, móvil de en casa con TA en

Edatel, el Bazar Carmen del Viboral, Turno AM, Preproducción el colombiano ejemplar, Agenda 20/40 Urabá.

1.12 Vacaciones – Información Talento Humano:

1.2.1 Periodos de vacaciones pendientes por disfrutar:

Tabla N° 9. Periodos de Vacaciones con más de 2 pendientes por disfrutar

APELLIDOS Y NOMBRES	FECHA DE INGRESO	FECHA ULTIMO PERIODO	FECHA SOLICITUD VACACIONES	PERIODOS VACACIONES PENDIENTES
Agudelo Herrera Isabel Cristina	1-nov-13	1-nov-19	7-oct-19	2.0
Londoño Mejia Diana Marcela	4-feb-15	4-feb-19	11-dic-19	2.7
Montes Cesar Augusto	18-sep-17	18-sep-19	11-ago-20	2.1
Montoya Bocanegra Manuel Salvador	5-ene-09	5-ene-19	24-mar-20	2.8
Pineda Orrego Walter Albeiro	18-oct-94	18-oct-19	1-jul-21	2.0
Puerta Restrepo Johann David	6-mar-07	6-mar-19	28-jul-20	2.6
Quiroz Graciano Dagoberto	1-nov-13	1-nov-19	19-feb-21	2.0
Urrego Restrepo Maria Eugenia	16-sep-09	16-sep-19	23-nov-20	2.1
8 funcionarios				18.37

Fuente: información suministrada por Gestión Humana

Previa verificación de la base de datos de vacaciones suministrada por Gestión Humana, se evidenció que hay 8 funcionarios con más de 2 periodos cumplidos de vacaciones.

12.2.2 Días de Vacaciones pendientes por disfrutar:

Tabla N° 10. Comportamiento días de vacaciones pendientes por disfrutar

Nombre	Fecha de Ingreso	Fecha que Cumplió Periodo	Periodo Pendiente	Fecha Ultima Solicitud	Días Pendientes por Disfrutar
Gomez Castaño Andres Felipe	1-nov-13	1-nov-20	1.0	12-mar-20	10
Londoño Acevedo Carolina	15-may-17	15-may-21	0.4	27-may-21	10
Montoya Alvarez Diego Alonso	19-mar-19	19-mar-21	0.6	27-sep-21	10
Pineda Orrego Walter Albeiro	18-oct-94	18-oct-19	2.0	1-jul-21	12
Vasquez Velez Habacuc	2-jun-20	2-jun-21	0.4	28-jun-21	10
Velasquez Posada Luis Felipe	1-ene-17	1-ene-20	1.8	10-nov-20	10
Velez Cardona Ana Marcela	5-ene-09	5-ene-21	0.8	12-ene-21	14
Velez Tobón Ramiro De Jesus	2-ene-18	2-ene-20	1.8	2-dic-20	10
8 servidores Públicos					86

Fuente: información suministrada por Gestión Humana

De acuerdo con el análisis de los datos registrados por la Coordinación de Gestión Humana, a septiembre 30 de 2021, existían 8 funcionarios con 10 o más días pendientes de disfrute, que acumulaban 86 días de vacaciones pendientes por disfrutar.

Es de resaltar que 34 funcionarios del canal tienen 212 días de vacaciones pendientes por disfrutar.

2. Comportamiento de Gastos en la Información Contable del Tercer trimestre del año 2021 – según registros en el sistema DMS.

A continuación, se relaciona la variación de cuentas contables de algunos gastos de los rubros citados en la Resolución 31 de 2014:

2.1 Gasto en Impresos y Publicaciones – Tercer trimestre en el 2020 v/s 2021

Tabla N° 11. Comportamiento de Impresos y Publicaciones – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51112113	Impresos	322,924	38,654	-284,270
52111911	Otros Impresos y Publicaciones	6,749,728	23,961,971	17,212,243
7909021902	Impresos	25,816,608	4,579,800	-21,236,808
TOTAL		32,889,260	28,580,425	-4,308,835

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con el análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el tercer trimestre del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Impresos y publicaciones \$28,580,425, mientras que en el 2020 fueron de \$32,889,260, arrojando una disminución en su gasto de \$-4,308,835.

2.2. Gasto la cuenta Servicio de Celular - tercer trimestre del 2021 v/s 2020:

Tabla N° 12. Comportamiento Contable de Servicio de Celular – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51112319	Servicio de Celular- Administrativa	5,200,948	3,247,170	-1,953,778
52112119	Servicio de Celular- Comercial	1,074,309	701,463	-372,846
7909022109	Servicio de Celular – Cont. y Producc.	10,737,981	8,495,694	-2,242,287
TOTAL		17,013,238	12,444,327	-4,568,911

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el tercer trimestre del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Servicio de Celular \$12,444,327, mientras que en el 2020 fueron de \$17,013,238, presentando una disminución de \$-4,568,911, en atención a directrices de políticas de austeridad impartidas por la alta gerencia.

3. Distribución de celulares

3.1. Distribución de celulares y/o Sim Card

Tabla N° 13. Celulares y líneas pagadas por el Canal mensual

Usuario	Área	Valor 2021 Septiembre
Emisión Canal	Producción	\$ 54,688
Carlos Hoyos (CER)	Producción	\$ 54,688
Audio- Disponible Portería TA-Comunicación ADM	Administrativa	\$ 54,688
Fly Away (Héctor Guarín)	Producción	\$ 54,688
Alineación Microondas (CER)	Producción	\$ 54,688
Maria Londoño (Central de Medios)	Central medios	\$ 76,900
Luisa Yepes Yepes - Central de Medios	Central medios	\$ 54,688
Leidy Arias (Producción)	Producción	\$ 54,688
(Noticiero) Sandra Vargas	Noticiero	\$ 54,688
Juan Gabriel Muñoz (Conductor Gerencia) solo simcard	Producción	\$ 54,688
Julian Durango - Almacén	Almacén	\$ 54,688
Isabel Cristina Salazar- Coordinadora Comercial	Comercial	\$ 54,688
Fredy Escobar - Contenidos solo simcard	Contenidos	\$ 54,688
Edison Parias-Mensajero Canal	Dir Operaciones	\$ 54,688
Planta Telefónica Secretarías	Administrativa	\$ 54,688
Giovanni Cortes-Asistente Administrativo	Administrativa	\$ 54,688
Oscar Hernan Rojo-Almacén	Administrativa	\$ 54,688
(Nuevos Medios)	Contenidos	\$ 54,688
Hernan Jaramillo- Coordinador Creativo	Contenidos	\$ 103,550
Planta Telefónica Secretarías	Administrativa	\$ 54,688
Orlando Marin Marin	Administrativa	\$ 54,688
Luisa Quintero - Dale Play Iphone 8 nuevo	Contenidos	\$ 54,688
Total 22 líneas en claro con 780 GB, de las cuales están con 22 activas y se usaron 84 GB	Mensual	\$ 1,274,210

Nota: Nota: La Dirección Operativa hizo la reclamación del cobro que el operador Claro había hecho de la línea telefónica N° 3232778296, la cual ya había sido ya cancelada, estaría pendiente el reembolso.

Por gestiones ante el operador Claro se logró un descuento durante un año, por aplicación promoción por negocios de \$200,165.64 del mes de octubre, de dicho mes se pagaría la factura por \$1,074,045.24, dicho descuento continuará mes a mes durante un año.

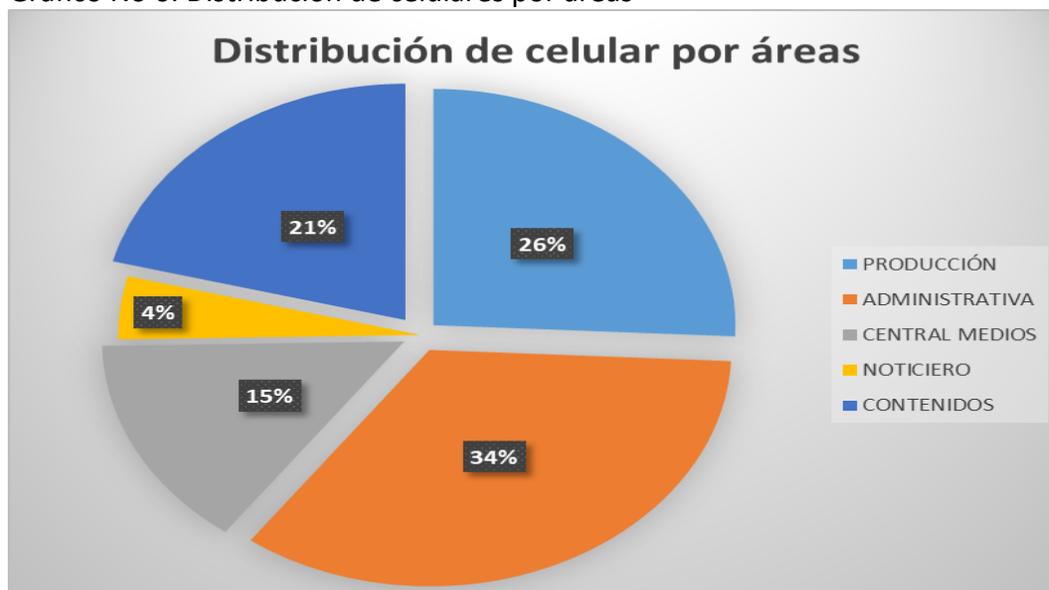
3.2. Distribución de Líneas Celular por Áreas en el Canal:

Tabla N° 14. Celulares por Área

Áreas con Asignación de Celular	N° Líneas	Valor	Participación %
Producción	8	328,128	25.75%
Administrativa	6	437,504	34.34%
Central medios	3	186,276	14.62%
Noticiero	1	54,688	4.29%
Contenidos	4	267,614	21.00%
Valor Mensual	22	1,274,210	100.00%

Nota: De las 22 líneas de celular que están cargadas a las diferentes áreas se debe hacer un análisis con cada director para definir con cuales se continua.

Gráfico No 6: Distribución de celulares por áreas



4. Proyección de Ahorros en Líneas de Celular desde 2016:

Tabla N° 14.1. Histórico ahorro en telefonía celular

VIGENCIAS	OPERADOR	VALOR MENSUAL
En febrero de 2016 se tenían 62 líneas celulares	Claro (32), Movistar (25) Tigo (5)	\$3,984,578
Junio 2017 tenían 51 líneas celulares	Claro (21) Movistar (30) Tigo (2)	\$3,515,561
Noviembre de 2020 se tenían 40 líneas celulares	Claro (36) Movistar (3) Tigo (1)	\$2,546,567
Octubre de 2020 se tenían 36 líneas celulares	Claro (34) Movistar (2)	\$2,178,565

VIGENCIAS	OPERADOR	VALOR MENSUAL
Abril de 2020 se tiene 33 líneas en claro	Claro (33 líneas)	\$2,283,654
Septiembre de 2020 se tiene 32 líneas en claro	Claro (32 líneas) con 176 GB	\$1,747,936
Marzo de 2021 se tiene 29 líneas en claro, se cancelaron 2 líneas	Claro (29 líneas) con 598 GB	\$1,735,444
Septiembre de 2021 se tiene 22 líneas en claro	Claro (22 líneas) con 780 GB	\$1,274,210

Nota 2: En el análisis de las líneas telefónicas necesarias para el Core del canal se tiene cancelación de varias líneas, y se continua con dicho proceso, existen unas líneas de celular donde el consumo es mínimo, indicando posiblemente que no son necesarias.

5. Gasto cuenta Materiales Útiles y Papelería tercer trimestre del 2020 v/s 2021.

Tabla N° 15. Comportamiento de Materiales Útiles y Papelería – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51111403	Materiales Útiles y Papelería	17,821,154	12,729,141	-5,092,013
52115303	Materiales de Útiles y Papelería	1,642,641	1,047,976	-594,665
7909021202	Materiales de Útiles y Papelería	18,447,215	19,463,628	1,016,413
TOTAL		37,911,010	33,240,745	-4,670,265

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS el tercer trimestre del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Materiales Útiles y Papelería \$33,240,745, mientras que en el 2020 fueron de \$37,911,010, presentando una disminución de \$-4,670,265.

6. Gasto en la cuenta Materiales de Aseo y Cafetería del tercer trimestre del año 2020 v/s 2021.

Tabla N° 16. Comportamiento de Materiales de Aseo y Cafetería – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51111401	Materiales de Aseo y Cafetería	23,261,868	25,336,091	2,074,223
52115301	Materiales de Aseo y Cafetería	2,525,035	2,810,927	285,892
7909021201	Materiales de Aseo y Cafetería	29,896,955	31,054,912	1,157,957
TOTAL		55,683,858	59,201,930	3,518,072

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el tercer trimestre a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en

Materiales de Aseo y Cafetería \$59,201,930, mientras que en el 2020 fueron de \$55,683,858, presentando un aumento de \$3,518,072.

7. Gasto en la cuenta Restaurante y Cafetería del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021.

Tabla N° 17. Comportamiento de la cuenta Restaurante y Cafetería – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TRIMESTRE 2020	TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51114902	Restaurante y Cafetería	884,558	4,797,780	3,913,222
52114702	Restaurante y Cafetería	397,593	345,844	-51,749
7909024702	Restaurante y Cafetería		546,470	546,470
7909021022	Restaurante y Cafetería	75,157,663	86,783,583	11,625,920
TOTAL		76,439,814	92,473,677	16,033,863

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el tercer trimestre a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Restaurante y Cafetería y Cafetería \$92,473,677, mientras que en el 2020 fueron de \$76,439,814, presentando un aumento de \$16,033,863.

8. Gasto en la cuenta Terrestres del tercer trimestre del 2020 v/s 2021.

Tabla N° 18. Comportamiento de gastos en la cuenta terrestres – DMS

Cuenta	Descripción	Septiembre 2020	Septiembre 2021	Variación
51112307	Terrestres	499,735	315,000	-184,735
52112107	Terrestres	130,863		-130,863
7909022104	Terrestres	381,241,977	475,660,913	94,418,936
TOTAL		381,872,575	475,975,913	94,103,338

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con el análisis de los datos registrados en el sistema de DMS en el primer semestre del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Terrestres de \$475,975,913 mientras que en el 2020 fueron de \$381,872,575, presentando un aumento en el rublo terrestres de \$94,103,338.

9. Viáticos

La cuenta de viáticos a septiembre 30 de 2021 muestra un costo por \$22,239,400, que comparado con el costo de viáticos del año 2020 de \$31,508,800, conlleva una disminución de \$9,269,400

Tabla N° 19. Comportamiento de gastos en viáticos – DMS

Cuenta	Descripción	septiembre 2020	septiembre 2021	DIFERENCIA
511119	Viáticos	2,313,550	4,176,375	1,862,825
521117	Viáticos	203,000	117,425	-85,575
79090217	Viáticos	28,992,250	17,945,600	-11,046,650
TOTAL		31,508,800	22,239,400	9.269,400

10. Gasto Cuenta Combustibles y Lubricantes tercer trimestre año 2020 v/s 2021.

Tabla N° 20. Comportamiento de gastos cuenta Combustibles y Lubricantes – DMS

Cuenta	Descripción	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
511146	Combustibles y Lubricantes	5,766,288	4,956,635	-809,653
79090245	Combustibles y Lubricantes	11,992,467	13,882,315	1,889,848
TOTAL		17,758,755	18,838,950	1,080,195

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Combustibles y Lubricantes \$18,838,950, mientras que en el 2020 fueron de \$17,758,755, presentando un aumento de \$1,080,195.

11. Sanción por no declarar del tercer trimestre de 2021:

Tabla N° 21. Comportamiento de gastos - cuenta sanción por no declarar – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
58902501	Sanción por no declarar	0	0	0

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad.

En la cuenta N° 58902501 sanción por no declarar, **no** registra gastos por sanciones durante el tercer trimestre del 2021.

12 Servicios Públicos

12.1 Energía Eléctrica del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021:

Tabla N° 22. Comportamiento de gastos en la cuenta Energía Eléctrica – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51111703	Energía Eléctrica	7,939,652	8,474,835	535,183
7909021502	Energía Eléctrica	285,384,939	315,369,136	29,984,197
TOTAL		293,324,591	323,843,971	30,519,380

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Energía Eléctrica por \$323,843,971, mientras que en el 2020 fueron de \$293,324,591, presentando un aumento de \$30,519,380.

12.2 Acueducto y Alcantarillado del tercer trimestre de los años 2020 v/s 2021:

Tabla N° 23. Comportamiento de gastos - Cuenta Acueducto y Alcantarillado – DMS

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TERCER TRIMESTRE 2020	TERCER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
51111701	Acueducto y Alcantarillado	1,510,043	1,770,200	260,157
7909021501	Acueducto y Alcantarillado	10,248,746	15,523,682	5,274,936
TOTAL		11,758,789	17,293,882	5,535,093

Fuente: Los datos presentados de cuentas contables fueron extraídos del sistema DMS/ Modulo Contabilidad/

De acuerdo con análisis de los datos registrados en el sistema de DMS a septiembre 30 del 2021, en el libro mayor detallado, se evidencia unos gastos en Acueducto y Alcantarillado por \$17,293,882, mientras que en el 2020 fueron de \$11,758,789, presentando un aumento de \$5,535,093.

Las directrices de cumplimiento obligatorio estas dadas entre otras a la Resolución N° 31 del 02 de septiembre del 2014, el Decreto Departamental N° 0984 del 14 de mayo de 2012, Directiva Presidencial N°09 de noviembre de 9 de 2018, el Decreto Nacional 1009 del 14 de octubre de 2021, sobre políticas de austeridad para todos los servidores públicos y/o trabajadores oficiales de Teleantioquia, también se analizó el Decreto 371 de abril 8 de 2021, que es aplicable a la ejecución de recursos del nivel nacional, sin embargo, serán aplicadas las buenas prácticas administrativas y ambientales contempladas en políticas de austeridad, también sus actuaciones serán desde la cultura del autocontrol, cada responsable de dependencia estará comprometido con el seguimiento a las medidas de austeridad y eficiencia en el gasto.

Cordialmente,



Copia: Document en Teleantioquia, Pagina Web, Comité de Gerencia, profesional de Control Interno.

Proyectó: Ramiro Vélez Tobón.

Radicó: Luz Miryam Acosta