INFOME AUSTERIDAD EN EL GASTO
CUARTO TRIMESTRE 2023

PAIPA S.A. E S P
Red Vital
AL SERVICIO DE SUMERCÉ

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Contenido

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO 3
CUARTO TRIMESTRE 2023 (OCTUBRE -DICIEMBRE) 3
OBJETIVO 3
ALCANCE 3
NORMATIVA 4
PRINCIPIOS 4
- Eficiencia: 4
- Economía: 4

METODOLOGÍA 5
GASTOS DE PERSONAL 5
Relación de costos de nómina planta de personal para el cuarto trimestre del año 2023 5
EFECTIVIDAD DE RECAUDO TOTAL 6
GASTOS DE SERVICIOS PÚBLICOS 7
GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS 8
MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS 8
COMBUSTIBLE SUMINISTRADO 8
ARRENDAMIENTOS 9
RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES 10

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE 2023 (OCTUBRE -DICIEMBRE)

La oficina de Control Interno de la EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS RED VITAL PAIPA SA ESP, dando cumplimiento al decreto 1068 de 2015 *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público",* y en su artículo 2.8.4.8.2 capitulo 7, rinde el presente informe de Austeridad en el Gasto, el cual se debe presentar de forma trimestral al representante legal u organismo respectivo de carácter obligatorio; además describe puntualmente que "…*El informe de austeridad que presenten los Jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares*."

Por lo expuesto anteriormente, esta Oficina realiza un informe de Austeridad en el Gasto Público correspondiente al cuarto trimestre del año 2023, en el que se pretende dar a conocer las medidas adoptadas por la Gerencia para racionalizar el gasto público, además informar sobre el comportamiento de aquellos gastos de funcionamiento que tienen principal influencia en la ejecución del presupuesto.

OBJETIVO

Evidenciar el cumplimiento de la normatividad legal vigente de indicadores, normas y políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público en la Empresa de Servicios Públicos Red Vital Paipa SA ESP durante el cuarto trimestre del año 2023.

ALCANCE

La presentación de este informe, expone los gastos en que ha incurrido la empresa durante los meses de octubre, noviembre y diciembre de la vigencia 2023, para efectuar un seguimiento a la ejecución del gasto dentro del marco de las políticas de austeridad del gasto público.

NORMATIVA

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209,339 y 346).
- Ley 617 de 2000 (Ley de saneamiento fiscal).
- Decreto Nacional 1737 de agosto 21 de 1998.
- Decreto Nro.2209 de1998 (Modifica artículo 1° del Decreto 1737/98).
- Decreto Nacional Nro.0984 de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto Nro.1737 de 1998).
- Decreto ley Nacional Nro.1474 de 2011(Estatuto anticorrupción).
- Estatuto Orgánico de Presupuesto.

Directiva presidencial 06 de 2014 plan de austeridad Directiva presidencial 01 del10 de febrero de 2016.

- Decreto 417 del 17 de marzo de 2020.

PRINCIPIOS

Según el Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y se desarrollará con fundamento en lo siguiente:

- Eficiencia: Todas las actividades y recursos de la entidad estén dirigidos al logro de sus objetivos y metas, exigiendo la elaboración y oportuna ejecución de los planes y programas, así como verificando su idoneidad y debido cumplimiento e identificando de manera oportuna los ajustes necesarios.

- Economía: Orienta a la entidad pública 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.

METODOLOGÍA

La oficina de control interno como responsable de la elaboración y presentación de este informe y atendiendo a su rol de seguimiento y evaluación del cumplimiento del marco legal de las directivas presidenciales encaminadas al uso eficiente de los recursos, se solicitó a la Subgerencia Administrativa y Financiera la ejecución presupuestal de gastos correspondientes al cuarto trimestre del 2023 con la finalidad de determinar el cumplimiento de la normatividad vigente referente a la austeridad en los gastos de funcionamiento de la empresa, y efectuar las observaciones y recomendaciones según el caso.

GASTOS DE PERSONAL

A continuación, se relaciona el número de servidores públicos por el tipo de vinculación, que, al cuarto trimestre de la vigencia 2023, laboran en RED VITALPAIPA S.A E.S.P.

TIPO DE VINCULACIÓN LABORAL	NÚMERO DE EMPLEOS OCUPADOS
contrato de Libre nombramiento y remoción	6
contrato término indefinido	15
contrato de periodo fijo	76
TOTAL	***96***

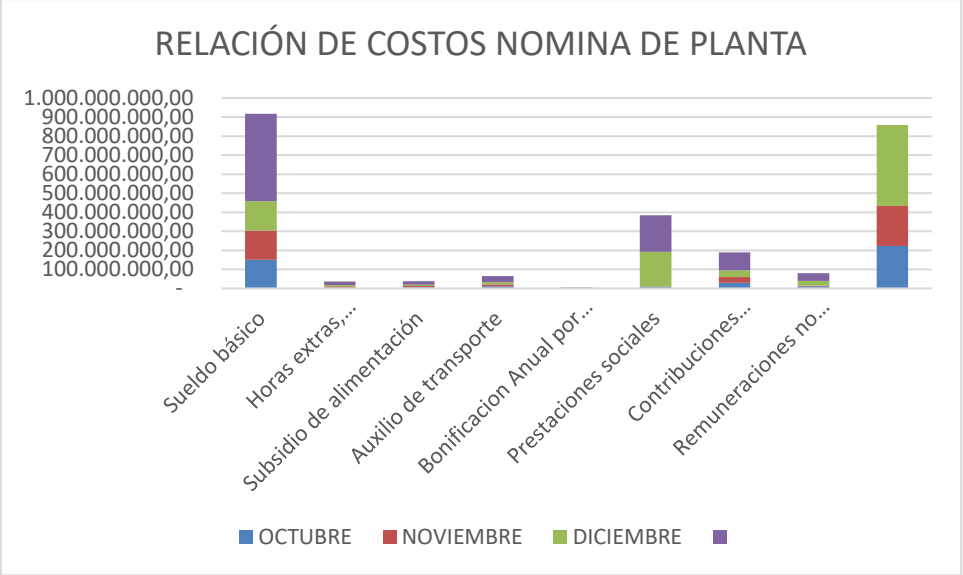
Podemos ver que para el tercer trimestre comparando con el segundo tenemos dos contratos menos de periodo fijo.

Relación de costos de nómina planta de personal para el cuarto trimestre del año 2023.

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	VALOR CUARTO TRIMESTRE 2023
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	459.195.551.00
2.1.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	18.163764.00
2.1.1.01.01.001.04	Subsidio de alimentación	19.300.857.00
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	32.545.624.00
2.1.1.01.01.001.06	Prima de servicio	0
621+2.1.1.01.01.001.07	Bonificación por servicios prestados	2.454.621.00
	Prestaciones Sociales	192.327.240.00
	Contribuciones inherentes a la nómina	94.567.803.00

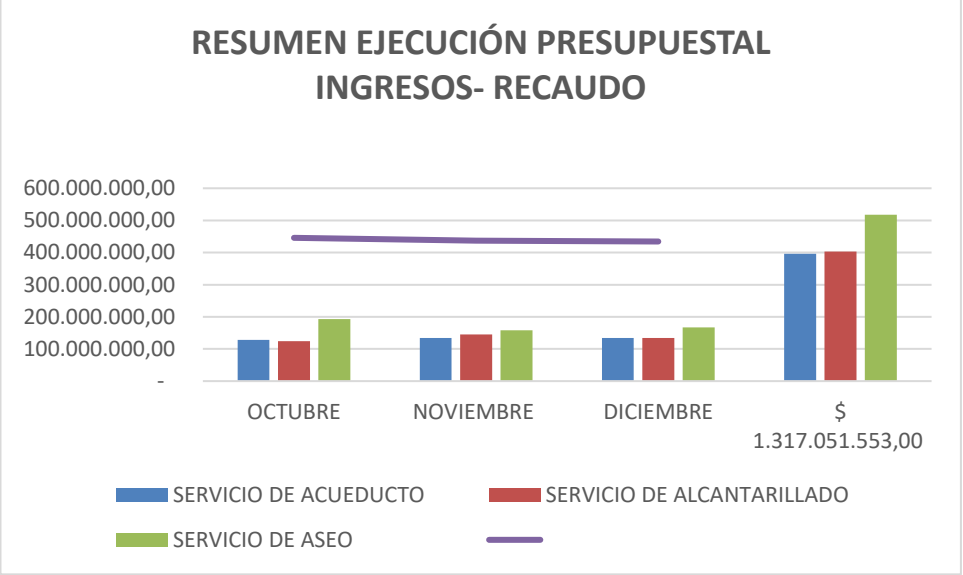
	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	40.311.141.00
	Total	858.866.551.00

La relación de costos es por un valor de **$ 858.866.551.00 para** el cuarto trimestre del 2023, aumento un valor $201.110.065 de costo de nómina comparado con el tercer trimestre.



EFECTIVIDAD DE RECAUDO TOTAL

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL INGRESOS- RECAUDO				
TOTAL, RECAUDO	***OCTUBRE***	***NOVIEMBRE***	***DICIEMBRE***	***$1.317.051.553.00***
SERVICIO DE ACUEDUCTO	*128.544.164,00*	*134.040.150.00*	*133.718.284.00*	***396.302.598.00***
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	*124.598.263*	*145.237.906.00*	*133.718.039.00*	***403.554.208.00***
SERVICIO DE ASEO	*192.657.917.00*	*157.687.814.00*	*166.849.016.00*	***517.194.747.00***



En el resumen de ejecución para el cuarto trimestre podemos ver que el servicio de aseo con un mayor recaudo de **$ 517.194.747.00**. un 27% más a comparación del tercer trimestre

Se puede observar que el servicio de acueducto para él cuarto trimestre el recaudo disminuyo un 15%. A comparación del tercer trimestre.

GASTOS DE SERVICIOS PÚBLICOS

Servicio de energía relación cuarto trimestre de 2023 es de **$ 70.000.673** distribuidos así:

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P. RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL SERVICIOS PUBLICOS					
SERVICIOS PUBLICOS	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**	**$**	**70.000.673,84**
Servicio de Internet y telefonia Celular	403.819,84	426.166,00	426.298,00		1.256.283,84
Servicio de Energia	30.938.800,00		36.356.740,00		67.295.540,00
Servicio de acueducto	380.000,00		1.068.850		1.448.850,00
	$ 31.722.619,84	**$ 426.166,00**	**$ 37.851.888,00**		

✓ .

GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS

Gastos generales materiales papelería y fotocopias cuarto trimestre es por valor de **$7.271.668.97 un 13% menos que el tercer trimestre.**

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P. RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL GASTOS GENERALES				
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	$ 7.271.668,97
Gastos generales Materiales Papelería y suministro	2.105.269,97	2.647.500,00	2.518.899,00	7.271.668,97
	2.105.269,97	$ 2.647.500,00	$ 2.518.899,00	

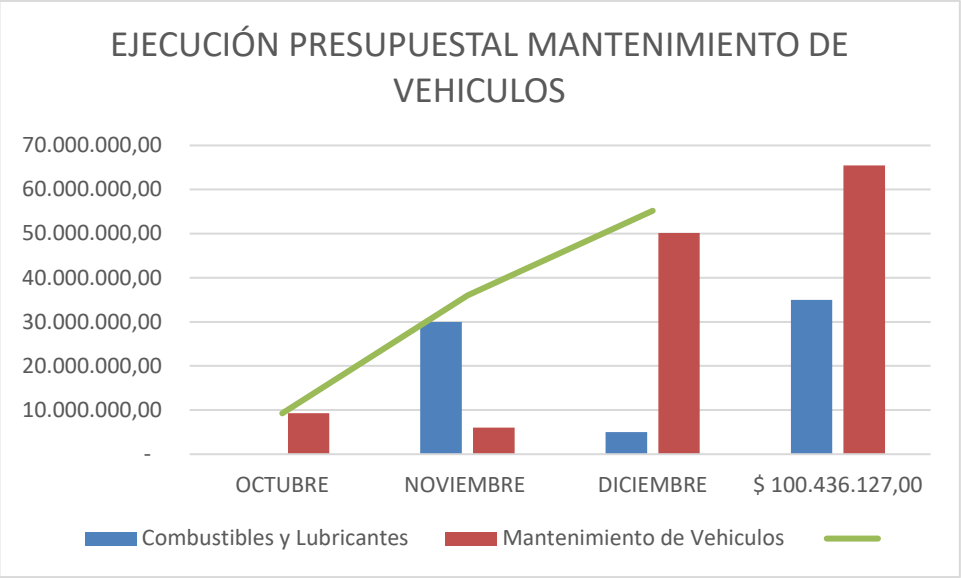
MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS

COMBUSTIBLE SUMINISTRADO

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS				
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	**Octubre**	**Noviembre**	**Diciembre**	**$ 100.436.127,00**
Combustibles y Lubricantes		30.000.000,00	5.000.000,00	**35.000.000,00**
Mantenimiento de Vehículos	9.263.017,00	5.992.000,00	50.181.110,00	**65.436.127,00**
	$9.263.017.00	**$ 35.992.000,00**	**$55.181.110,00**	

En el cuadro anterior podemos ver que en el mes de octubre no se suministró ningún combustible y lubricantes, el cuarto trimestre el total fue de **$35.000.000,00** un 26% menos que el tercer trimestre.

Para el mantenimiento de vehículos se manejó un presupuesto de **$ 65.436.127,00** un 6% mas que el tercer trimestre para el manteniendo de este cuarto trimestre se manejó un presupuesto de 100.436.127 8 millones de pesos menos que el anterior trimestre.



ARRENDAMIENTOS

No se tienen arriendos por parte de la empresa para cuarto trimestre vigencia del año 2023.

.

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

- ✓ Para concluir cabe resaltar que la información aquí contemplada se realiza conforme a la información y soportes suministrados por parte de la Subgerencia Administrativa y financiera, de la Empresa de Servicios Públicos RED VITAL PAIPA SA ESP.

- ✓ Definir y adoptar la política de austeridad en el gasto para la Empresa de Servicios Públicos RED VITAL PAIPA SA ESP.

- ✓ Fortalecer la cultura de eficiencia y austeridad en el gasto al interior de empresa, a partir de buenas prácticas en el uso racional de servicios públicos.

Cordialmente.

Jhon Edison fonseca Barón

JHON EDISON FONSECA BARON

Jefe de control interno