INFOME AUSTERIDAD EN EL GASTO

PRIMER TRIMESTRE 2024

PAIPA S.A. E.S.P. Red Vital®

CONTROL INTERNO

2024

Tabla de contenido

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE 2024 3

(ENERO -MARZO) 3

OBJETIVO 3

ALCANCE 4

NORMATIVA 4

PRINCIPIOS 4

- Eficiencia: 4
- Economía: 4

METODOLOGÍA 5

Gastos de personal 5

Efectividad recaudo total 7

Gastos servicios públicos 8

GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS 9

MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS 10

Arrendamientos 11

Publicidad y publicaciones 11

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES 11

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES 11

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE 2024

(ENERO -MARZO)

La Oficina de Control Interno de la EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS RED VITAL PAIPA SA E.S.P, 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 **PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2024**, 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 S.A E.S. P** durante el primer trimestre del año 2024.

ALCANCE

La presentación de este informe, expone los gastos en que ha incurrido la empresa durante los **meses de enero, febrero y marzo de la vigencia 2024**, 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.

PAIPA S.A. E.S.P. Red Vital ®

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 primer trimestre del 2024 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 primer trimestre de la vigencia 2024, ¿laboran en **RED VITAL PAIPA S.A.E.S.P**

PAIPA S.A. E.S.P.

TIPO DE VINCULACIÓN LABORAL	NÚMEROS DE EMPLEOS OCUPADOS
Contrato de libre nombramiento y remoción	6
Vinculación laboral contractual	95
Total	101

Relación costo de nómina planta de personal para el primer trimestre del año 2024.

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	VALOR PRIMER TRIMESTRE 2024
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	545.729.471.00
2.1.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	12.508.575.00
2.1.1.01.01.001.04	Subsidio de alimentación	19.998.512.00
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	38.853.000.00
2.1.1.01.01.001.06	Prima de servicio	
2.1.1.01.01.001.07	Bonificación por servicios prestados	7.412.253.00
2.1.1.01.01.001.08.01	Prima de navidad	973.356.00
2.1.1.01.01.001.08.02	Prima de vacaciones	21.629.580.00
2.1.1.01.01.001.09	Bonificación por recreación	3.008.681.00
2.1.1.01.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	69.054.300.00
2.1.1.01.02.003	Aportes de cesantías	200.158.056.00
2.1.1.01.02.004	Aportes a cajas de compensación familiar	25.825.500.00
2.1.1.01.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	9.658.500.00
2.1.1.01.03.001.01	Vacaciones	43.467.282.00
2.1.1.01.02.006	Aportes al ICBF	0
2.1.1.01.02.007	Aportes en línea	0
	TOTAL, COSTOS DE NOMINA 1 TRIMSTRE 2024	**657.756.486.00**

La relación de costos nómina de planta es por un valor de **$ 657.756.486.00** para el primer trimestre de la vigencia 2024.

Efectividad recaudo total

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL INGRESOS- RECAUDO				
TOTAL, RECAUDO	**Enero**	**Febrero**	**Marzo**	***$1.502.602.467,00***
SERVICIO DE ACUEDUCTO	175.913.469.00	131.572.575.00	142.987.394,00	*450.473.438,00*
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	164.981.730,00	117.494.820.00	137.427.375,00	*419.903.925.00*
SERVICIO DE ASEO	255.561.483,00	175.191.865.00	201.471.756,00	*632.225.104.00*
	$596.456.682.,00	**$ 424.259.260,00**	**481,886.525,00**	



En el resumen de ejecución para el para el primer trimestre podemos ver que el servicio de aseo con un mayor recaudo de **$ 632.225.104.00** para el primer trimestre 2024, considerando que el mes de enero fue el que más recaudo.

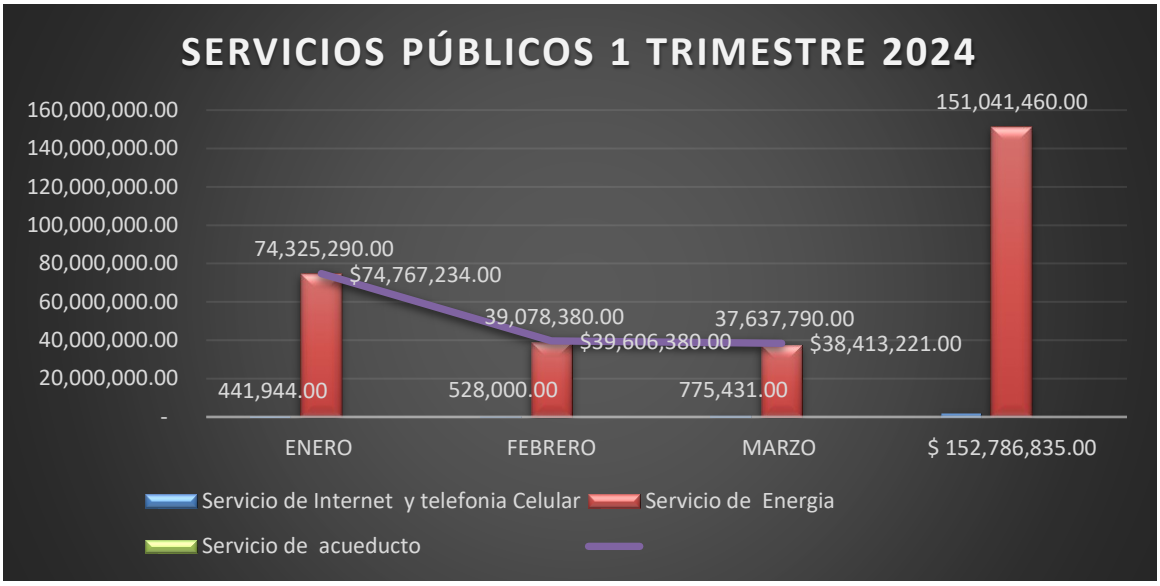
Con un valor recaudado menor tenemos el servicio de alcantarillado **$ 419.903.925.00** para el primer trimestre considerando que el mes de febrero fue el más bajo.

El recaudo total del primer trimestre es de **$1.502.602.467,00**

Gastos servicios públicos

Servicio de energía relación primer trimestre de 2024 es de $ 152.786.835.00 distribuidos así:

Servicios públicos	Enero	Febrero	marzo	$152.786.835.00
Servicio de Internet y telefonía Celular	$441.944.00	$528.000.00	$775.431.00	$1.745.375.00
Servicio de Energía	$74.325.290	$39.078.380.00	$37.637.790.00	$151.041.460.00
Servicio de Acueducto				0.00
	$74.767.234.00	39.606.380.00	$38.413.221.00	



No hay gastos de Servicio acueducto primer trimestre de 2024, el servicio es propiedad la empresa.

GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS

Gastos generales materiales papelería y fotocopias primer trimestre es por valor **de $ 7.102.611,00**

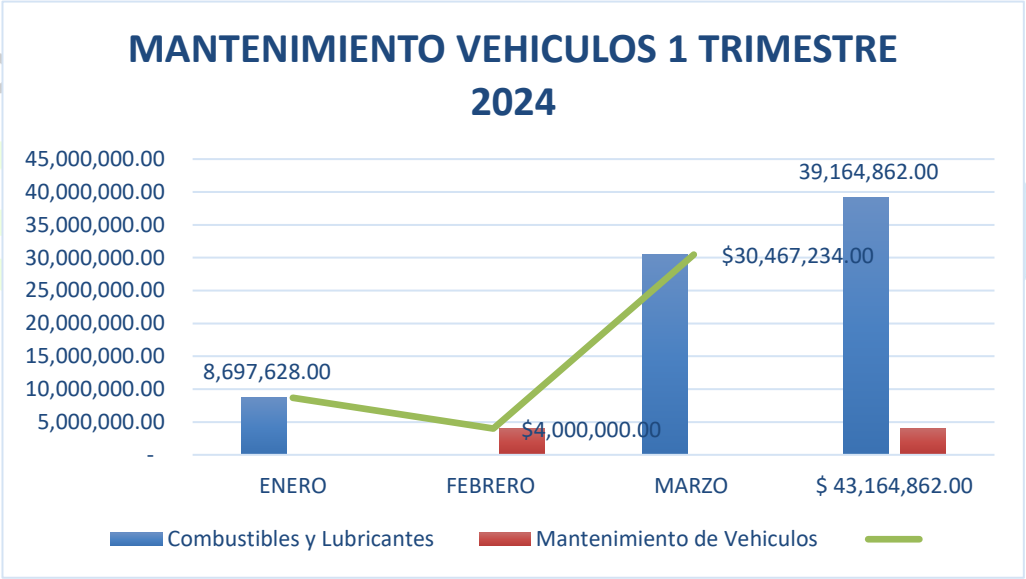
RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS GENERALES				
	Enero	**Febrero**	**Marzo**	$ 7.102.611,00
Gastos generales Materiales Papelería y suministro			$7.102.611,00	$ 7.102.611,00

Para los meses de enero y febrero no hubo gastos generales. para el primer trimestre se generó un gasto de **$ 7.102.611.00** del mes de marzo del 2024.

MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS

COMBUSTIBLE SUMINISTRAD

RED VITAL PAIPA S.A.E.S. P				
RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS				
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	Enero	Febrero	Marzo	$ 43.164.862,00
Combustibles y Lubricantes	$8.697.628		$30.467.234,00	$ 39.164.862,00
Mantenimiento de Vehículos		$ 4.000.000,00		$ 4.000.000,00
	$8.697.628	$ 4.000.000,00	$30.467.234,00	



Para combustibles y lubricantes se generó un gasto de **$ 39.164.862.00** para los meses de enero y marzo de igual forma para el mantenimiento de los vehículos los cuales se realizaron en el mes de febrero con un valor **$ 4.000.000.00** para un resumen de ejecución del primer trimestre de **$ 43.164.862**.

Arrendamientos

Para el primer trimestre del 2024 no se genera ningún gasto por arriendo.

Publicidad y publicaciones

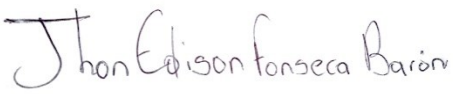
Para el primer trimestre de la vigencia evaluada no se generaron gastos de publicidad y publicaciones.

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

Valor presupuesto para la vigencia 2024 en sentencias y conciliaciones es de $ **208.100.000,00** (Acuerdo de pagos, otros procesos ejecutivos y tasas retributivas de Corpoboyacá)

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

- Se recomienda aplicar las medidas solicitadas en el informe de austeridad en el gasto.
- Dar cumplimiento a la ley 1737 de 1998 (“Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales y compromisos)
- No encender las luces en las oficinas que tienen buena claridad, no dejar prendido los computadores.
- Crear conciencia de la utilización del correo electrónico para el manejo de información interna y que no requiera ser impresa evitando de esta forma el consumo de papel y tinta.



JHON EDISON FONSECA BARÓN
JEFE DE CONTROL INTERNO