INFOME AUSTERIDAD EN EL GASTO
TERCER 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
TERCER TRIMESTRE 2023 (JULIO -SEPTIEMBRE) 3
OBJETIVO 3
ALCANCE 3
NORMATIVA 4
PRINCIPIOS 4
- Eficiencia: 4
- Economía: 4

METODOLOGÍA 4
GASTOS DE PERSONAL 5
Relación de costos de nómina planta de personal para el tercer 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
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES 9
RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES 10

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
TERCER TRIMESTRE 2023 (JULIO -SEPTIEMBRE)

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 segundo 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 tercer trimestre del año 2023.

ALCANCE

La presentación de este informe, expone los gastos en que ha incurrido la empresa durante los meses de JULIO, AGOSTO y SEPTIEMBRE 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 tercer 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 tercer 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 tercer trimestre del año 2023.

RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	VALOR SEGUNDO TRIMESTRE 2023
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	448.330.882.00
2.1.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	15,134.095.00
2.1.1.01.01.001.04	Subsidio de alimentación	18.750.515.00
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	31.617.621.00
2.1.1.01.01.001.06	Prima de servicio	0
621+2.1.1.01.01.001.07	Bonificación por servicios prestados	1.629.172.00
2.1.1.01.01.001.08.01	Prima de navidad	3.642.031.00
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	0.00
2.1.1.01.02.001	Aportes a la seguridad social en pensiones	57.591.100.00
2.1.1.01.02.003	Aportes de cesantías	3.970.995.00
2.1.1.01.02.004	Aportes a cajas de compensación familiar	20.352.700.00
2.1.1.01.02.005	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	9.347.500.00

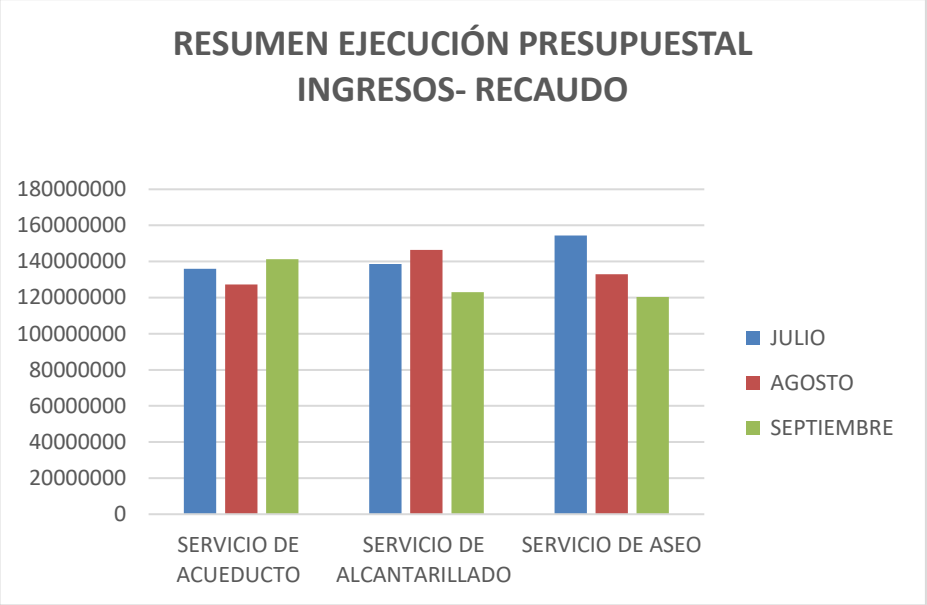
42.1.1.01.03.001.01	Vacaciones	25.760.295.00
2.1.1.01.02.006	Aportes al ICBF	0
2.1.1.01.02.007	Aportes en línea	0
	TOTAL, COSTOS DE NOMINA 3 TRIMSTRE 2023	**657.756.486.00**

La relación de costos es por un valor de **$ 657.756.486,00 para** el tercer trimestre del 2023, disminuyo un valor $66.593.975 de costo de nómina comparado con el segundo trimestre.



EFECTIVIDAD DE RECAUDO TOTAL

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL INGRESOS- RECAUDO				
TOTAL, RECAUDO	***julio***	***Agosto***	***Septiembre***	***$ 1.220.250.736,00***
SERVICIO DE ACUEDUCTO	*135.878.922,00*	*127.292.271,00*	*141.355.277,00*	***404.526.470,00***
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	*138.649.107,00*	*146.352.992,00*	*122.958.401,00*	***407.960.500,00***
SERVICIO DE ASEO	*154.371.772,00*	*132.981.070,00*	*120.410.924,00*	***407.763.766,00***
	$ 428.899.801,00	***$ 406.626.333,00***	***$ 384.724.602,00***	



En el resumen de ejecución para el tercer trimestre podemos ver que el servicio de alcantarillado con un mayor recaudo de **$ 407.960.500** un 9% menos que el segundo trimestre.

Se puede observar que el servicio de acueducto para él tercer trimestre el recaudo aumento un 7%.

GASTOS DE SERVICIOS PÚBLICOS

Servicio de energía relación segundo trimestre de 2023 es de **$ 91.731,260** distribuidos así:

Área Acueducto	$ 11.072.010
Área Alcantarillado	$ 80.659.250
Subtotal	**$ 91.731,260**

- ✓ Servicio de celular internet relación primer trimestre de 2023

Área administrativa	$ 1.997.202
Área acueducto	$ 0
Subtotal	**$1.997.202**

- ✓ No hay gastos de Servicio acueducto segundo trimestre de 2023, el servicio espropiedad la empresa.

GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS

Gastos generales materiales papelería y fotocopias tercer trimestre es por valor de **$ 8.454.392,00**

RESUMEN EJECUCION PRESUPUESTAL GASTOS GENERALES				
	JULIO	*AGOSTO*	*SEPTIEMBRE*	*$ 8.454.392,00*
Gastos generales Materiales Papelería y suministro	*360.000,00*	*8.094.392,00*	*-*	*8.454.392,00*
	360.000,00	***$ 8.094.392,00***	***$ -***	

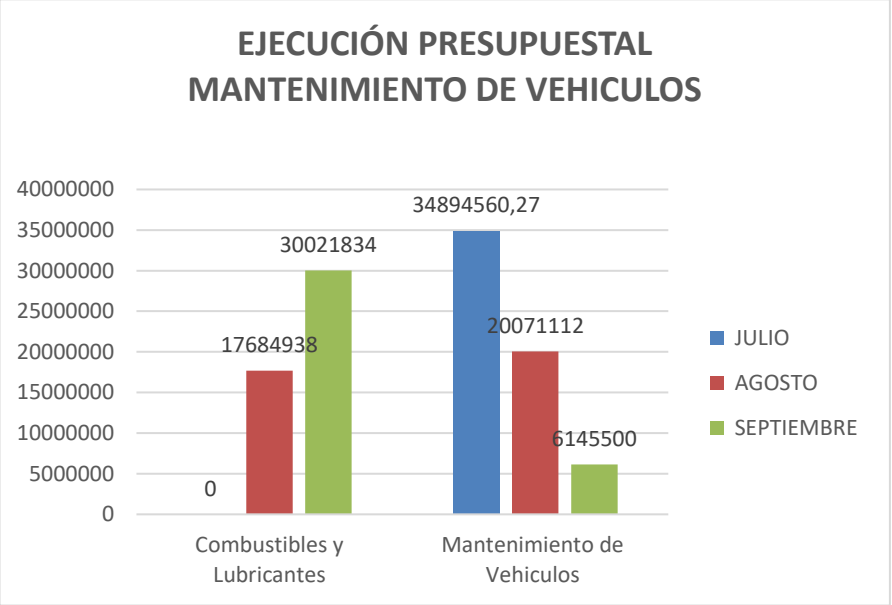
MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS

COMBUSTIBLE SUMINISTRADO

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL MANTENIMIENTO DE VEHICULOS				
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	***Julio***	***Agosto***	***Septiembre***	***$ 108.817.944,27***
Combustibles y Lubricantes		*17.684.938,00*	*30.021.834,00*	***47.706.772,00***
Mantenimiento de Vehículos	*34.894.560,27*	20.071.112,00	6.145.500,00	***61.111.172,27***
	$34.894.560,27	***$ 37.756.050,00***	***$36.167.334,00***	

En el cuadro anterior podemos ver que en el mes de julio no se suministró ningún combustible y lubricantes, el tercer trimestre el total fue de **$47.706,772,00** un 2.1% menos que el segundo trimestre.

Para el mantenimiento de vehículos se manejó un presupuesto de **$ 61.111.172.27** para un total de mantenimiento de vehículos de **$108.817.944.27 un 33%** menos que el anterior trimestre.



ARRENDAMIENTOS

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

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

Valor comprometido en sentencias y conciliaciones tercer trimestre de 2023 **$50.864248,31** acuerdo de pagos, tasas retributivas de Corpoboyacá.

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