INFOME AUSTERIDAD EN EL GASTO

TERCER TRIMESTRE 2024

PAIPA S.A. E.S.P. Red Vital®

CONTROL INTERNO

2024

Contenido

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE 2024 3

(JULIO -SEPTIEMBRE)....3

OBJETIVO....3

ALCANCE....3

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 10

MANTENIMIENTO Y USO DE VEHICULOS....10

Arrendamientos 11

Publicidad y publicaciones 11

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES 11

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES....12

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE 2024

(JULIO -SEPTIEMBRE)

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 **TERCER 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 tercer trimestre del año 2024.

ALCANCE

La presentación de este informe, expone los gastos en que ha incurrido la empresa durante los **meses de JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE 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.
- Decreto 1068 2015

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 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.

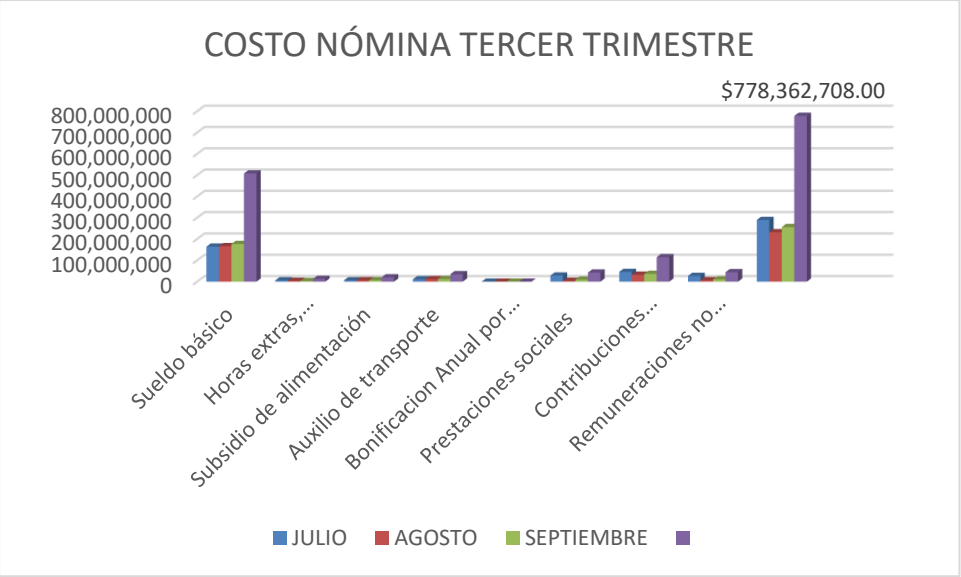
Gastos de personal

A continuación, se relaciona el número de servidores públicos por el tipo de vinculación, que al tercer trimestre de la vigencia 2024, ¿laboran en **RED VITAL PAIPA S.A.E.S.P**

TIPO DE VINCULACIÓN LABORAL	NÚMEROS DE EMPLEOS OCUPADOS
Contrato de libre nombramiento y remoción.	6
Vinculación laboral contractual	96
Total	102

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

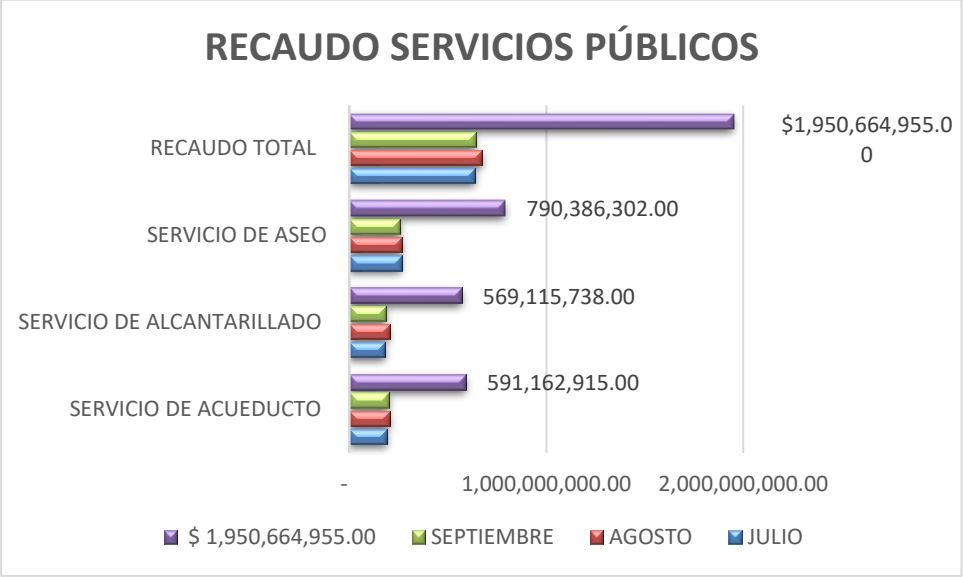
RUBRO PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	VALOR TERCER TRIMESTRE 2024
2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básico	**508,364,130.00**
2.1.1.01.01.001.02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	**12,764,352.00**
2.1.1.01.01.001.04	Subsidio de alimentación	**20,185,200.00**
2.1.1.01.01.001.05	Auxilio de transporte	**34,992,000.00**
	Prestaciones Sociales	**42,644,463,00**
	Contribuciones inherentes a la nómina	**114,950,196.00**
	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	**44,462,367.00**
	TOTAL, COSTOS DE NOMINA 3 TRIMESTRE 2024	**778.362.708.00**



La relación de costos nómina de la planta es por un valor de **$ 778.362.708.00** para el tercer trimestre de la vigencia 2024.con un valor de $ **13.782.000**, un **1.77 %** menos que segundo trimestre del 2024.

Efectividad Recaudo Total

RED VITAL PAIPA S.A. E.S.P.				
RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL INGRESOS- RECAUDO				
TOTAL, RECAUDO	**JULIO**	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	***$ 1,950.664.955.00***
SERVICIO DE ACUEDUCTO	$ 189.008.228.00	*$203.502.609.00*	*$198.652.078.00*	*$591.162.915.00*
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	$ 182.669.970.00	*$202.570.897.00*	$183.874.871.00	*$569.115.738.00*
SERVICIO DE ASEO	$ 264.877.645.00	*$268.007.149.00*	$257.501.508.00	*$790.386.302.00*
	$636.555.843.00	**$674.080.655.00**	**$640.028.457.00**	



En resumen, de ejecución para el tercer trimestre podemos ver que el servicio de aseo sigue siendo el mayor recaudo con **$ 790.386.302.00**

Con un valor recaudado menor tenemos el servicio de alcantarillado **$ 569.115.738**

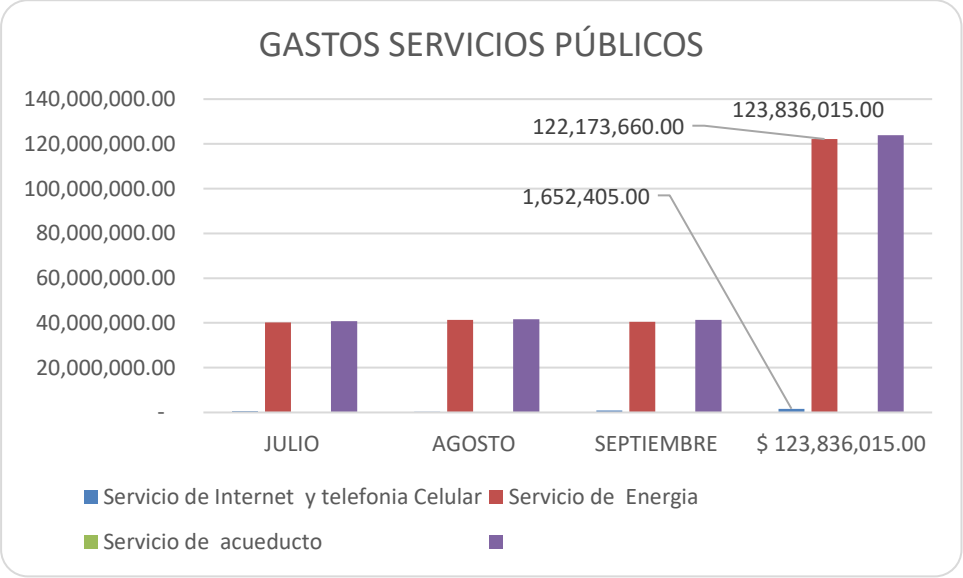
El recaudo total del tercer trimestre es de $ **1.950.664.955.00 -$ 170.244.474.133 más** que el segundo trimestre del 2024.

Gastos servicios públicos

Servicio de energía relación tercer trimestre de 2024 es de **$ 123.836.015.00** distribuidos así:

Servicios públicos	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	$123.836.015.00
Servicio de Internet y telefonía Celular	$550,790.00	$271,014.00	$ 830,601.00	**$1,652,405.00**
Servicio de Energía	$40.267.310.00	$ 41,425,630.00	$40.480,720.00	**$122,173,660.00**
Servicio de Acueducto	$ 9,950.00			**$9,950.00**

	$40.828.050.00	**$41.696.644.37**	**$41.311.321.00**	



Para el tercer trimestre del 2024 podemos ver que el servicio de internet y telefonía aumento a comparación con el segundo trimestre **$87.369** un **5.6%.**

- El servicio de energía disminuyo para el tercer trimestre un **6.4%. $ 8,436,080**
- Para el servicio de acueducto para el tercer trimestre disminuyo un **98%** comparándolo con el segundo trimestre un valor de **$ 584. 050.**

El total de gastos de estos servicios públicos para este trimestre fue de **$ 123.836.015** un **6.72 %** menos que el segundo trimestre.

GASTOS GENERALES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS

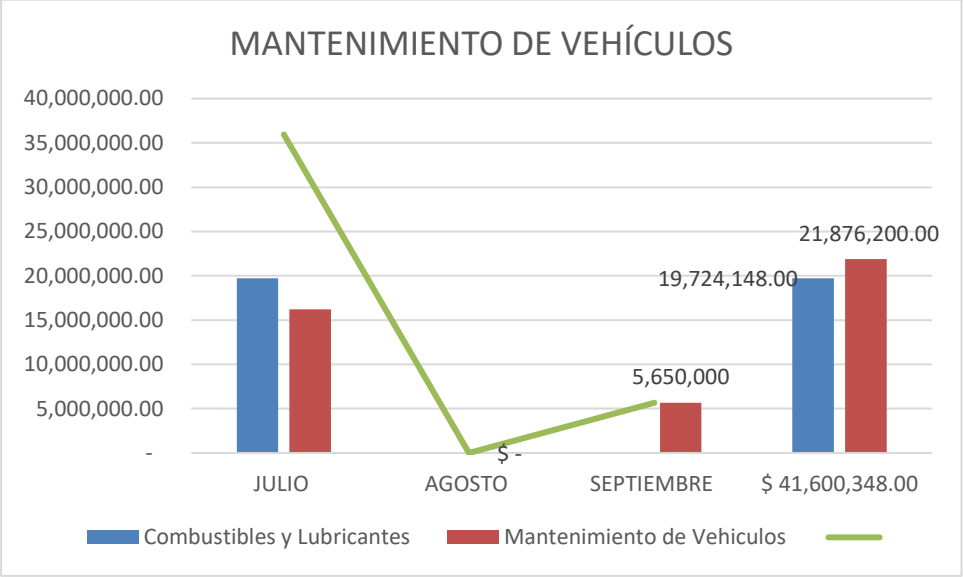
Gastos generales materiales papelería y fotocopias tercer trimestre por valor de **$ 15.857.836**.97 aumento un **22.45%** comparándolo con el segundo trimestre **$ 2.908.257.**

RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS GENERALES				
	JULIO	**AGOSTO**	**SEPTIEMBRE**	**$15,857,836,97**
Gastos generales Materiales Papelería y suministro	3,560,546	8,880,000	3,417,291	

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	**$41,600,348.00**
Combustibles y Lubricantes	19,724,148.00			$ 19,724,148.00
Mantenimiento de Vehículos	16,226,200.00		*5,650,000*	$ 21,876,200.00



Para el tercer trimestre el mantenimiento y uso de vehículos es de **$ 41.600.348**, un **73.0728%** menos que el segundo trimestre que equivale a **$112.891.390**

Arrendamientos

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

Publicidad y publicaciones

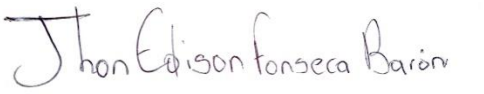
Para el tercer trimestre de la vigencia evaluada en el mes de julio y septiembre se genera un gasto **$ 21,876,200,** Unos **16.276.200** mas que el segundo trimestre**.**

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES

Para el tercer trimestre el 2024 no se profirió sentencias judiciales, ni se llevó a cabo conciliación judicial o extrajudicial, dentro de los procesos en los cuales actúa como parte la empresa de servicios públicos domiciliarios **RED VITAL PAIPA S.A.E.S, P.**

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)
- Seguir con el compromiso del buen uso de los servicios (luz) para este trimestre se reflejó un buen ahorro.
- 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.
- Se recomienda que en la auditoria pendiente a la subgerencia operativa, se verifique la información enviada y anexada a este informe por medio del análisis de evidencias.
- Por medio de la oficina de control interno para el mes de noviembre se finalizará la auditoria donde se verificará la información de los dos primeros Trimestres de austeridad en el gasto.



JHON EDISON FONSECA BARÓN
JEFE DE CONTROL INTERNO