



INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO III TRIMESTRE
2023
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DE GESTIÓN

FUENTE NORMATIVA

De acuerdo al seguimiento establecido en el artículo 1 del decreto 984 de 2012 y con los informes de ley que deben presentar las Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces, el Equipo de Control Interno, se permite presentar el Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público con el propósito de realizar el seguimiento y análisis de la ejecución de los rubros del presupuesto del tercer trimestre julio – septiembre 2023 garantizando la eficiencia, la eficacia y economía en todas las operaciones y las políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos en cumplimiento de las normas.

METODOLOGÍA

La Oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos de Santander ESANT S.A. E.S.P, como responsable de la presentación de este informe y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, solicitó a la Dirección Administrativa y Financiera información consolidada relacionada con los gastos realizados en los rubros: Gastos de Personal, Honorarios, Servicios, Gastos de Servicios Públicos, Consumo en Impresiones y Fotocopias, Publicaciones y Publicidad; los mismos dieron cuenta de la información que allí se maneja con corte a 30 de septiembre de 2023.

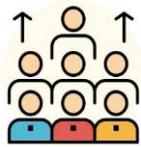
ANALISIS DE DATOS

1. ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros más representativos, correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2023.

1.1 DISTRIBUCION PLANTA DE PERSONAL

Se evidencia que la planta de personal continúa con veinte (20) cargos; a su vez la ESANT S.A. E.S.P., ha celebrado contratos de prestación de servicios para apoyar el cumplimiento de su objeto social, los cuales han sido asignados en periodos cortos y se han venido liquidando de acuerdo a su ejecución.



PLANTA DE PERSONAL

III TRIMESTRE 2023

II TRIMESTRE 2023

Cargos ocupados a septiembre.

20

20



CONTRATISTAS

III TRIMESTRE 2023

II TRIMESTRE 2023

Prestación de servicios de apoyo
A la gestión.

64

59

Fuente: Información proceso Gestión del Talento Humano

Se observa que el valor del gasto total de personal disminuyó en un 9,45 % durante el tercer trimestre del 2023. La disminución obedece a que para el corte a septiembre ya se había cargado en su mayoría los rubros relacionados a primas y vacaciones en el trimestre anterior.

Descripción	Pagos nómina-Operaciones	Pagos nómina-PDA	Pagos nómina-Energía	TOTALES
Totales del III trimestre 2023	\$ 27.438.990	\$ 390.472.952	\$ 13.925.721	\$ 431.837.663
Totales del II trimestre 2023	\$ 33.498.744	\$ 427.654.666	\$ 15.751.762	\$ 476.905.172
Diferencia entre gasto total de nómina del III trimestre de 2023 y el gasto total de nómina del II trimestre de 2023			9,45%	\$ 45.067.509



INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO III TRIMESTRE
2023
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DE GESTIÓN

1. HONORARIOS

Pagos trimestrales de Honorarios	
Totales del II trimestre 2023	\$ 12.000.000
Totales del III trimestre 2023	\$ 11.960.400

El valor del pago de Honorarios se mantiene constante en razón al contrato pactado para la Revisoría Fiscal de la empresa, honorarios que no presentan variaciones significativas. En el tercer trimestre fueron pagadas tres facturas correspondientes a los meses junio, julio y agosto de 2023.

2. COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE

Para este rubro en el tercer trimestre se generó incremento del 105.22% con respecto al trimestre anterior, en ocasión a que los gastos de transporte ascendieron a \$10.819.000 con motivo de la asistencia en representación de la ESANT S.A. E.S.P de los directivos a congresos nacionales. Asistencia de los directivos a reuniones y visitas técnicas con el Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio en la ciudad de Santa Fe de Bogotá.

COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE		
TOTALES		VARIACIÓN
III trimestre 2023	\$ 10.819.000	-105,22%
II trimestre 2023	\$ 5.272.000	
I trimestre 2023	\$ 0	
Diferencia del gasto total de Comunicación y Transporte entre 3er y 2do. trimestre de 2023	-\$ 5.547.000	

3. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Los gastos por viáticos y gastos de viajes mantuvieron el valor del rubro con respecto al trimestre anterior. Los gastos están soportados en las salidas de los delegados de la empresa para cumplimiento de visitas técnicas de seguimiento de las Operaciones, así como de avance de obras en los diferentes municipios por parte del equipo de Gestión de Proyectos, mesas de trabajo con las veedurías municipales y Contraloría General de la República, reuniones del director de Gestión de Proyectos con el MVCT en la ciudad de Santa Fe de Bogotá, visitas técnicas a los municipios de Albania, La Belleza, Guavatá, San



INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO III TRIMESTRE
2023
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DE GESTIÓN

Joaquín, Carcasí, El Playón, California, Mogotes, Capitanejo, Macaravita, Confines, Chima, Vélez, Puerto Parra y San Gil.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		
TOTALES		VARIACIÓN
III trimestre 2023	\$ 20.994.629	1%
II trimestre 2023	\$ 21.224.097	
Diferencia entre gasto total de viáticos del 3er. trimestre y el gasto de viáticos el 2do. trimestre de 2023	\$ 229.468	

4. IMPRESIÓN Y FOTOCOPIAS

El valor del pago de Impresión y Fotocopiado, presenta variación de aumento en un 100% debido a que, para el III trimestre se cancelaron cuatro (4) facturas correspondientes a los meses de mayo a agosto, sin que esto difiera del valor mensual pactado.

GASTO PROMEDIO TRIMESTRAL IMPRESIÓN Y FOTOCOPIADO		
TOTALES		VARIACIÓN
III trimestre 2023	\$ 11.272.698	100%
II trimestre 2023	\$ 5.636.349	
Diferencia del gasto total de impresión y fotocopiado entre el 3er. trimestre de 2023 y el 2do. trimestre del 2023.	\$ 5.636.349	

5. CAFETERÍA Y PAPELERIA

Para el tercer trimestre se presentó reducción del 57% en el rubro de cafetería y papelería en ocasión al pago final de factura por este concepto, en el trimestre inmediatamente anterior se realizó pago parcial por mayor valor.

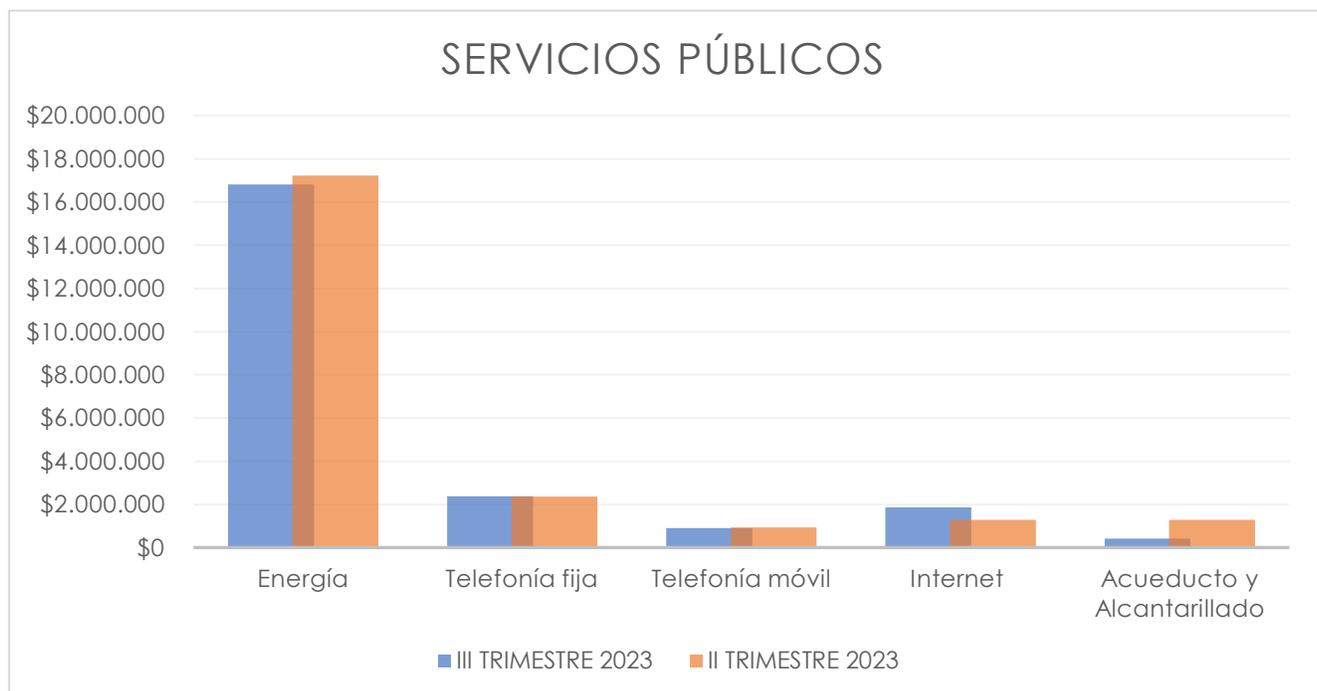
GASTO TRIMESTRAL CAFETERÍA Y ASEO		
TOTALES		VARIACIÓN
III trimestre 2023	\$ 6.102.654	57%
II trimestre 2023	\$ 14.141.418	

GASTO TRIMESTRAL CAFETERÍA Y ASEO		
TOTALES	VARIACIÓN	
Diferencia del gasto total de Cafetería y Aseo entre el 3er. Trimestre del 2023 y el 2do. trimestre de 2023	\$ 8.038.764	

6. SERVICIOS PÚBLICOS

No se presentan variaciones significativas en los rubros de servicios públicos. Beneficiosamente se aprecia disminución en los valores pagados por concepto de acueducto y alcantarillado.

SERVICIOS PUBLICOS			
CONCEPTO	III TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
Energía	\$ 16.818.960	\$ 17.233.776	-2,41%
Telefonía fija	\$ 2.378.576	\$ 2.356.292	0,95%
Telefonía móvil	\$ 907.868	\$ 925.700	-1,93%
Internet	\$ 1.855.632	\$ 1.284.432	44,47%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 410.870	\$ 1.290.700	-68,17%
Totales	\$ 22.371.906	\$ 23.090.900	-3,11%





INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO III TRIMESTRE
2023
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DE GESTIÓN

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno evidencia prácticas de consumo basadas en la moderación y reducción del gasto público de tal manera que no afectan el funcionamiento de la Empresa y contribuyen a la eficiencia y transparencia administrativa.

Así mismo continúa recomendando hacer uso racional de los recursos, con el fin de que la Empresa pueda demostrar una ejecución austera de los mismos e invita a continuar prestando atención a las buenas prácticas de ahorro como son:

- ✓ Utilizar medios digitales, de manera preferente, y evitar impresiones.
- ✓ Las publicaciones, hacerlas de manera preferente en su sitio web.
- ✓ Reducir el consumo, reutilizar y reciclar implementos de oficina.

ELIZABETH HERNÁNDEZ BARAJAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Silvia Johana Niño - Profesional de apoyo_OCI
Aprobó: Elizabeth Hernández Barajas - Jefe Oficina de Control Interno