

INTRODUCCIÓN

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 en el gasto público con el propósito de realizar el seguimiento y análisis de la ejecución de los rubros del presupuesto del segundo trimestre 2022 garantizando la eficiencia, la eficacia y economía en todas las operaciones, promoviendo la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional y las políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos en cumplimiento de las normas.

Este informe es elaborado con base en la información del gasto que la dependencia responsable Administrativa y Financiera de la ESANT S.A. E.S.P. remite a esta Oficina.

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 Impresos, Publicaciones y Publicidad; los mismos dieron cuenta de la información que allí se maneja con corte a 30 de junio de 2022.

ANALISIS DE DATOS

GASTOS DE PERSONAL

CARGOS	2 TRIMESTRE 2022	1 TRIMESTRE 2022
Gerente	1	1
Secretaría Ejecutiva	1	1
Director Administrativo y Financiero	1	1
Director Jurídico	1	1
Director de Proyectos	1	1
Director de Operaciones	1	1

Director de Planeación	1	1
Jefe Oficina de Control Interno	1	1
Tesorero	1	1
Profesional de Contratación	1	1
Profesional de Desarrollo Empresarial	1	1
Técnico Administrativo de Operaciones	1	1
Profesional de Proyectos	1	1
Servicios Generales	1	1
Auxiliar administrativo Enciso	1	1
Auxiliar Administrativo Los santos	1	1
Fontanero Enciso	1	1
Fontanero Los Santos	2	2
Operario de Barrido Enciso	1	1
TOTALES	20	20

Comparando la información del segundo trimestre con respecto al primer trimestre 2022 no se presentaron cambios con respecto al organigrama de la empresa, sin embargo, la variación en los gastos fue de \$52.604.970 puesto que, para este trimestre se liquidaron primas de servicios.

OPERACIONES SEGUNDO -PRIMER TRIMESTRE 2022

DESCRIPCIÓN	2022 II Tr	2022 I Tr	DIFERENCIA	VARIACIÓN
Sueldo Personal de Nomina	\$18.537.504	\$18.537.576	-72	0,0003%
vacaciones		\$199.657	-\$199.657	100%
Cesantías		\$102.904	-\$102.904	100%
Intereses a las Cesantías		\$776	-\$776	100%
Auxilio de Transporte	\$2.119.280	\$2.029.053	90.227	4,45%
Prima de Servicios	\$3.339.912	\$102.904	\$3.237.008	3.146%
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	\$23.996.696	\$20.972.870	\$3.023.826	14.42%

ENERGÍA SEGUNDO - PRIMER TRIMESTRE 2022

DESCRIPCIÓN	2022 II Tr	2022 I Tr	TOTAL	VARIACIÓN
Sueldo Personal de Nomina	\$23.308.131	\$20.128.989	\$3.179.142	15,79%
vacaciones	\$0	\$214.719	-\$214.719	100%
Cesantías	\$0	\$36.127	-\$36.127	100%
Intereses a las Cesantías	\$0	\$36	-\$36	100%
Auxilio de Transporte	\$0	\$0	\$0	0%
Prima de Servicios	\$3.583.633	\$36.127	\$3.547.506	9.819%
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	\$26.891.764	\$20.415.998	\$6.475.766	31,72%

PDA SEGUNDO - PRIMER TRIMESTRE - 2022

DESCRIPCIÓN	2022 II Tr	2022 I Tr	TOTAL	VARIACIÓN
Sueldo Personal de Nomina	\$229.855.259	\$ 228.295.035	\$1.560.224	0,68%
vacaciones	\$1.501.596	\$ 214.719	\$1.286.877	599%
Cesantías	\$1.806.330	36.127	\$1.770.203	4.900%
Intereses a las Cesantías	\$54.190	36	\$54.154	150.428%
Auxilio de Transporte	\$353.220	345.371	\$7.849	2.27%
Prima de Servicios	\$38.462.198	36.127	\$38.426.071	106.364%
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	\$272.032.793	\$ 228.927.415	\$43.105.378	18.83%

HONORARIOS

Para este trimestre los Honorarios fueron por la unidad de negocio de PDA por valor de \$11.964.000 y el concepto fue por revisoría fiscal de los meses marzo, abril y mayo de la presente vigencia.

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE:

Los gastos por viáticos y viajes fueron de \$11.736.967 por concepto de desarrollo empresarial, visitas técnicas, levantamientos topográficos, seguimientos a las obras y gestión de proyectos del Plan Agua Vida en los Municipios de: Landázuri, Vélez, San Gil, Curití, Málaga, Enciso, San Vicente de Chucurí, Barbosa, Barichara, Capitanejo, San Joaquín, Confines, Oiba, Contratación, Bogotá, Aratoca, Málaga y Desplazamiento de operarios desde Los Santos a Bucaramanga.

COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE

El gasto por comunicación y transporte fue de \$3.143.000, comparado con el trimestre anterior y presenta una disminución del 30.86%.

IMPRESIÓN Y FOTOCOPIAS

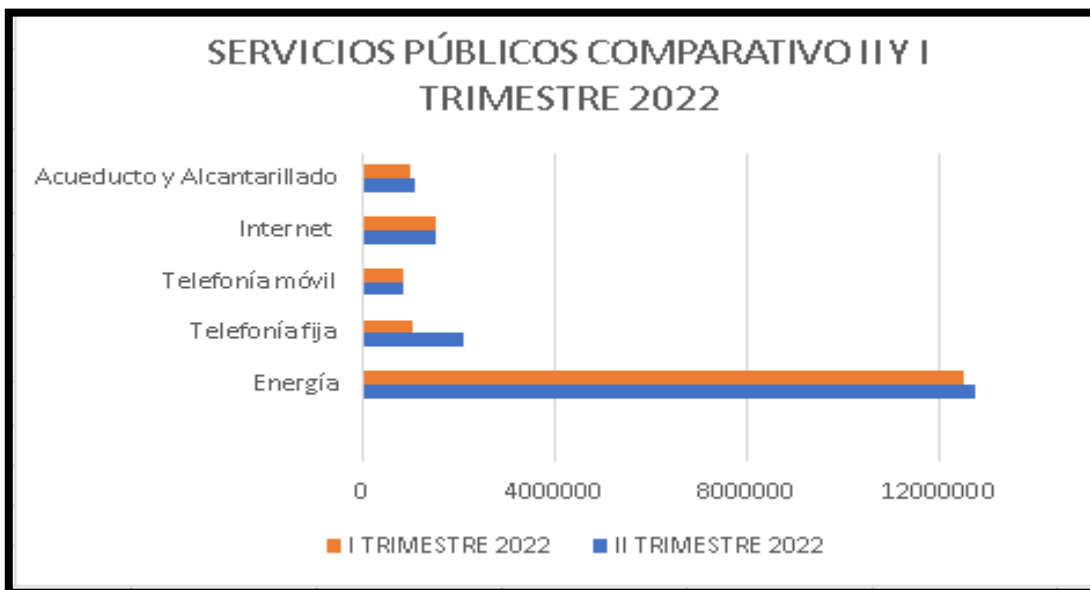
En el trimestre se presentaron gastos en este rubro por valor de \$5.665.416,26, la ESANT S.A. E.S.P, contrata por modalidad de Outsourcing los servicios de Fotocopiado, escáner e impresión, garantizando que los equipos estén siempre en adecuadas condiciones y sin gastos de depreciación.

CAFETERÍA Y PAPELERIA

Para el mes de mayo se adquirió papelería por valor De \$ 7.023.500, así mismo se compraron productos de cafetería y aseo por valor de \$8.402.600, para un total de \$15.426.100. Para este trimestre el rubro de cafetería y aseo presentó un aumento de 79.50% debido a, según lo manifestado por la Dirección Administrativa y Financiera, la ESANT S.A. E.S.P. tiene contrato por todo el año y se va facturando de acuerdo a lo solicitado para este rubro, por lo anterior puede ser que unos meses se solicite un mayor valor, pero siempre conservando el promedio anual contemplado en el presupuesto.

SERVICIOS PÚBLICOS

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2022	I TRIMESTRE 2022	VARIACIÓN
Energía	\$ 12.754.177	\$ 12.522.245	1,85%
Telefonía fija	\$ 2.086.729	\$ 1.037.860	101%
Telefonía móvil	\$ 863.579	\$ 841.437	2,63%
Internet	\$ 1.507.386	\$ 1.499.464	0,53%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 1.099.630	\$ 1.003.950	9,50%
Total	\$ 18.311.501	\$ 16.904.956	8.32%



De acuerdo con la información anterior se presenta un aumento en total de los servicios públicos del 8.32 % comparado con los del I trimestre del año, evidenciando un aumento en el consumo de telefonía fija, este aumento de acuerdo con lo informado por el grupo de TICS se presentó por el alquiler de dos teléfonos con el fin de mejorar la comunicación interna de la Empresa.

CAPACITACIONES

Para el mes de mayo este rubro presentó un valor de \$ 142.800 fortaleciendo las competencias de sus trabajadores en el FORO SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.

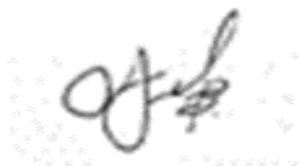
Con el fin de propender a la conservación o disminución en el gasto de la empresa, se recomienda además de las buenas prácticas de austeridad en el gasto público:

- Revisar necesidades de utilización de líneas fijas y celulares, el cual puede cumplir la misma función que el celular y representar un menor gasto en servicios de telefonía.
- Activar la función de ahorro de energía en los computadores, cuando no se estén utilizando.
- Imprimir y sacar fotocopias, solo cuando sea necesario.
- No impresión de correos electrónicos.
- Creación de carpetas electrónicas.
- Reutilización del papel.
- Imprimir y/o fotocopiar con calidad baja todos los documentos.
- Utilización permanente del correo electrónico como medio de envío de documentos en borrador o preliminares para revisión, en lo que sea pertinente.
- Elaboración de comunicados internos a través del correo electrónico, entre otros.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se concluye que el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto son eficientes y cumplen con lo estipulado en la ley, sin embargo, se sugiere realizar seguimiento a los consumos de cafetería el cual obtuvo un incremento considerable frente al trimestre anterior, se recomienda realizar el comparativo entre línea fija y celular en cuanto a funcionalidad y consumo.

Es importante seguir con las campañas de ahorro tanto de papel como energía que permite la concientización de todos los trabajadores.



REYNALDO MATEUS BELTRÁN
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proyectó: L. Marcela Meléndez D.-

CPS- OCI