



**INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO IV 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 cuarto trimestre octubre – diciembre 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 diciembre de 2023.

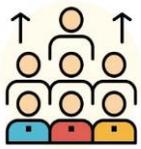
ANÁLISIS DE DATOS

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 cuarto trimestre de la vigencia 2023.

1.1 DISTRIBUCION PLANTA DE PERSONAL

Se evidencia que la planta de personal para el cuarto trimestre cuenta con 19 personas en su planta de 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

IV TRIMESTRE 2023

III TRIMESTRE 2023

Cargos ocupados a diciembre.

19

20



CONTRATISTAS

IV TRIMESTRE 2023

III TRIMESTRE 2023

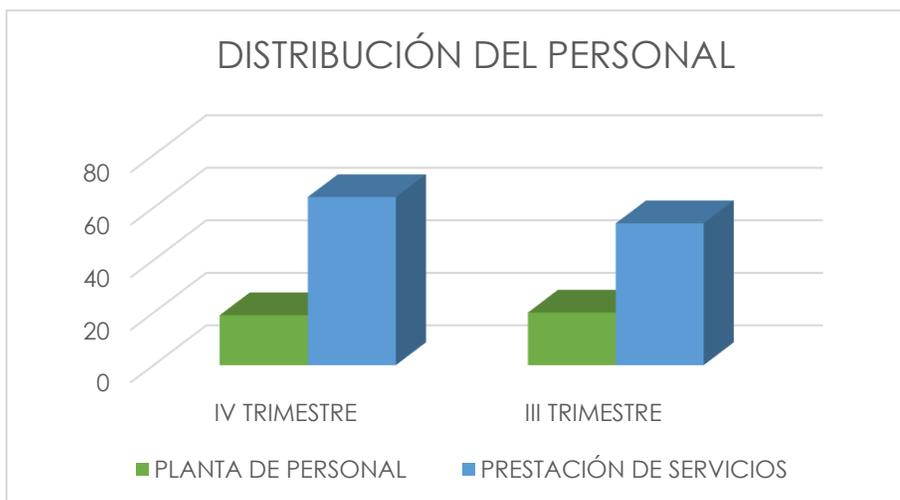
Prestación de servicios de apoyo
A la gestión.

50

64

Fuente: Información proceso Gestión del Talento Humano

En la relación de planta de personal se observa la disminución de una (1) persona de planta debido a renuncia de cargo, se observa disminución en los contratos de prestación de servicios en un 22%.





INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO IV TRIMESTRE 2023

OFICINA DE CONTROL INTERNO Y DE GESTIÓN

Se observa que el valor del gasto total de personal aumentó en un 16 % durante el cuarto trimestre del 2023. El aumento que se observa se debe a que, para el corte a diciembre se cargaron los rubros asociados a los pagos de prima por servicios en los centros de costo de operaciones, PDA y energía.

Descripción	Total pagos nómina-Operaciones	Total Pagos nómina-PDA	Total pagos nómina-Energía	TOTALES
Totales del IV trimestre 2023	\$ 32.429.171	\$ 455.912.080	\$ 13.878.496	\$ 502.219.747
Totales del III trimestre 2023	\$ 27.438.990	\$ 390.472.952	\$ 13.925.721	\$ 431.837.663
Diferencia entre gasto total de nómina del IV trimestre de 2023 y el gasto total de nómina del III trimestre de 2023			16%	\$ 70.382.084

1. HONORARIOS

Total pagos trimestrales de Honorarios	
Totales del IV trimestre 2023	\$ 12.000.000
Totales del III trimestre 2023	\$ 12.000.000

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. En el cuarto trimestre fueron pagadas tres facturas correspondientes a los meses septiembre, octubre y noviembre de 2023.

2. COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE

Para este rubro en el cuarto trimestre presento una disminución del 64% con respecto al trimestre anterior, los gastos del IV trimestre se soportan en viajes en comisión de la Gerencia a Bogotá al Ministerio de Vivienda, Agua, Ciudad y Territorio y de dos colaboradores también a la ciudad de Bogotá con el fin de participar en Taller regional centro para la reestructuración IPDA.



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

COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE		
TOTALES		VARIACIÓN
IV trimestre 2023	\$ 3.914.000	- 64%
III trimestre 2023	\$ 10.819.000	
II trimestre 2023	\$ 5.272.000	
Diferencia del gasto total de Comunicación y Transporte entre 4to. y 3cer. trimestre de 2023	- \$ 6.905.000	

3. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

Los gastos por viáticos y gastos de viajes disminuyeron 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 y desplazamiento de la Gerente y los Directivos de la empresa a socializaciones y 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 Landázuri, Vélez, Enciso, Suaita, Mogotes, Málaga, Carcasí

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		
TOTALES		VARIACIÓN
IV trimestre 2023	\$ 8.645.014	- 59%
III trimestre 2023	\$ 20.994.629	
Diferencia entre gasto total de viáticos del 4to. trimestre y el gasto de viáticos el 3cer. trimestre de 2023	- \$ 12.349.615	



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

4. IMPRESIÓN Y FOTOCOPIAS

Se observa disminución en el rubro de impresión y fotocopias con respecto al trimestre anterior en ocasión a que el proveedor de este servicio facturo su cuenta en los tiempos establecidos correspondientes a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2023.

GASTO PROMEDIO MENSUAL IMPRESIÓN Y FOTOCOPIADO		
TOTALES		VARIACIÓN
IV trimestre 2023	\$ 8.454.602	
III trimestre 2023	\$ 11.272.698	
Diferencia del gasto total de impresión y fotocopiado entre el 4to. trimestre de 2023 y el 3er. trimestre del 2023.	-\$ 2.818.096	

5. CAFETERÍA Y PAPELERIA

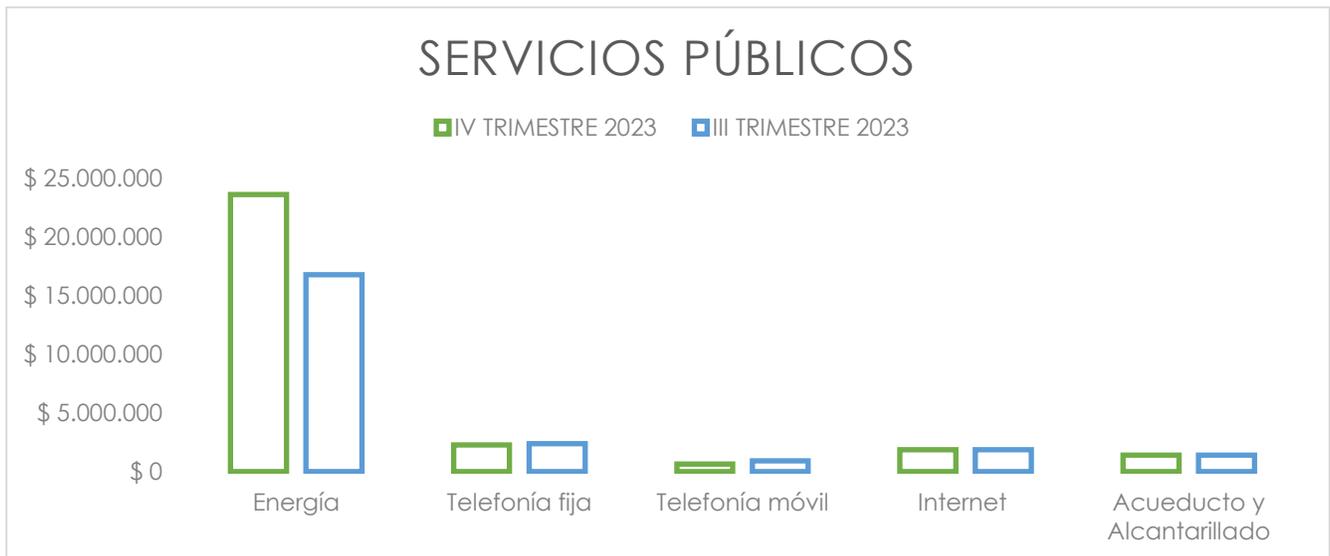
Para el cuarto trimestre se presentó aumento del 75% en el rubro de cafetería y papelería en ocasión al pago total de la factura de insumos solicitados por la empresa al señor Ramiro Bautista contratista que suministra estos elementos Fra. FE747 y Fra. FE750.

GASTO TRIMESTRAL CAFETERÍA Y ASEO		
TOTALES		VARIACIÓN
IV trimestre 2023	\$ 10.700.493	
III trimestre 2023	\$ 6.102.654	
Diferencia del gasto total de Cafetería y Aseo entre el 4to. Trimestre del 2023 y el 3er. trimestre de 2023	4.597.839	

6. SERVICIOS PÚBLICOS

Se observa aumento en el rubro de energía en 41% lo que ocasionó que para el IV trimestre el valor de los servicios se incrementara.

SERVICIOS PUBLICOS			
CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2023	III TRIMESTRE 2023	VARIACIÓN
Energía	\$ 23.640.342	\$ 16.818.960	41%
Telefonía fija	\$ 2.280.041	\$ 2.378.576	4%
Telefonía móvil	\$ 634.522	\$ 907.868	30%
Internet	\$ 1.855.632	\$ 1.855.632	0%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 1.406.150	\$ 1.410.870	0%
Totales	\$ 29.816.687	\$ 23.371.906	28%





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

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Continuar y fortalecer las medidas y acciones de control orientadas a la austeridad y eficiencia en el gasto, sobre todo las estrategias para ahorro de agua y energía de acuerdo a lo señalado por el gobierno nacional en materia de austeridad en el gasto.
2. Utilizar los canales de comunicación existentes en la entidad como correo electrónico, grupo de WhatsApp y redes sociales para comunicar las estrategias enfocadas a la racionalización de los recursos, en el mismo sentido promover el uso de documentos digitales que conduzcan gradualmente a la disminución de impresiones y fotocopias.
3. Realizar análisis de la causa del incremento en el consumo de energía para el último trimestre de la vigencia 2023 y generar las acciones correctivas necesarias para disminuir el consumo.

Elaboró: Silvia Johana Niño - Profesional de apoyo_OCI