

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2022 (ENERO-FEBRERO-MARZO)



MARCO NORMATIVO.

El Informe de Austeridad en el Gasto se realizó atendiendo lo dispuesto en la siguiente:

- Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia.
- •Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- •Decreto 115 de 1996, "Por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de las Sociedades de Economía Mixta sujetas al régimen de aquellas, dedicadas a actividades no financieras".
- •Decreto 984 de 2012 "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998"
- •Decreto Nacional 1737 de agosto de 2012 "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.
- •Ley 403 de 20201 .Por medio del presente Decreto Ley se desarrollan las disposiciones de los artículos 267, 268, 271, 272 Y 274 de la Constitución Política, modificados por el Acto Legislativo 04 de 2019.
- •Decreto Nacional 1009 de 2020. "Pan de Austeridad del Gasto". De este Decreto se consideran directrices generales.



Contenido:

- 1. Ejecución Presupuestal
 - 1.1 Presupuesto de Ingresos y Gastos Ultimas Tres Vigencias.
 - 1.2 Gastos de Personal Nomina Ultimas Tres Vigencias.
- 2. Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.
 - 2.1 Personal de Planta.
 - 2.2 Comparativo Personal de Planta.
 - 2.3 Honorarios Pagados por Prestación de Servicios.
 - 2.4 Personas Vinculadas por Prestación de servicios.
- 3. Vacaciones.
- 4. Horas Extras.
- 5. Comisiones y Viáticos
- 6. Servicios Públicos.



1. Ejecución Presupuestal

1.1 Ejecución presupuestal Vigencias 2021- 2022 Primer Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado Primer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Primer T
2021	\$ 2.362.732.757	\$ 420.861.956	\$ 1.941.870.801	17,81%
2022	\$ 2.408.955.019	\$ 428.418.938	\$ 1.980.536.081	17,78%

Fuente: Dirección Financiera.

1.2 Gastos de Personal (Salarios) Vigencias 2022 Primer Trimestre

Periodo	Presupuesto asignado	Presupuesto ejecutado	Presupuesto por ejecutar	Porcentaje ejecutado
Enero	\$ 797.517.936	\$ 55.571.530	\$ 741.946.406	7%
Febrero	\$ 741.946.406	\$ 49.130.877	\$ 692.815.529	13%
Marzo	\$ 692.815.529	\$ 51.457.997	\$ 641.357.532	20%

Fuente: Dirección Financiera.

La ejecución presupuestal general y especifica de personal, se encuentra con un comportamiento normal dentro de los rangos presupuestales y porcentuales establecidos, para el primer trimestre de 2022



2. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL, CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES.

2.1 Conformación Personal de Planta

Nivel Número de Personas vinculadas		Tipo de Vinculación
Operativo	10	Contrato a término Indefinido
A1	9 1	Contrato a término Indefinido Periodo Fijo.
Administrativo	1	Libre Nombramiento y remoción

Fuente: Dirección Administrativa - Con corte a 31 de marzo de 2022.

2.2 Comparativo Personal de Planta

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta	Variación Relativa
Enero	21	21	0	0%
Febrero	21	21	0	0%
Marzo	21	21	0	0%

Fuente: Dirección Administrativa



2. ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL, CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES.

2.3 Honorarios Pagados

Periodo	Presupuesto asignado	Presupuesto ejecutado	Presupuesto por ejecutar	Porcentaje ejecutado
Enero	\$ 290.000.000	\$ 2.547.325	\$ 287.452.675	0,9%
Febrero	\$ 287.452.675	\$ 28.704.995	\$ 258.747.680	10,8%
Marzo	\$ 258.747.680	\$ 39.794.911	\$ 218.952.769	24,5%

Fuente: Dirección Administrativa

2.4 Comparativo Personal de Prestación de Servicios

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta
Enero	8	0	8
Febrero	8	0	8
Marzo	8	4	4

Fuente: Dirección Administrativa



3. VACACIONES.

3.1 Vacaciones Personal de Planta 2022 a 31 de marzo de 2022.

Funcionarios	N° Funcionarios
Administrativos	3
Operativos	7
Libre Nombramiento y Remoción	0
Periodo Fijo	0

Fuente: Dirección Administrativa – Con corte a 31 de marzo de 2022

3.1 Ejecución Presupuestal Vacaciones

Periodo	Presupuesto asignado	Presupuesto ejecutado	Presupuesto por ejecutar	Porcentaje ejecutado
Enero	\$ 40.363.051	\$ 5.638.769	\$ 34.724.282	14,0%
Febrero	\$ 34.724.282	\$ 6.557.628	\$ 28.166.654	30,2%
Marzo	\$ 28.166.654	\$ 5.105.674	\$ 23.060.980	42,9%

Fuente: Dirección Financiera.



4. HORAS EXTRAS.

Concepto	Valor Pagado Primer Trimestre 2022	Valor Pagado Primer Trimestre 2021	Variación Relativa
Horas Extras	\$0	\$0	\$0

Fuente: Dirección Financiera.

5. COMISIONES Y VIÁTICOS

Concepto	Presupuesto Aprobado 2022	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
Viáticos y gastos de Viaje	\$706.600	\$ 0	0%

Fuente: Dirección Financiera.



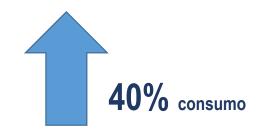
6. SERVICIOS PÚBLICOS - ACUEDUCTO

Consumo Acueducto en M3					
Mes 2021 2022					
Enero	37	55			
Febrero	39	50			
Marzo	36	**			

Valor Acueducto en Costo					
Vigencia 2021 2022					
Enero	\$ 157.280	\$ 230.110			
Febrero	\$ 164.540	\$ 218.520			
Marzo	\$ 153.650	**			

Fuente: Dirección Financiera

Esta situación generó que para el mes de marzo se encuentre en revisión la facturación de la empresa de acueducto, debido al incremento notable del consumo y así mismo, se estén haciendo las revisiones respectivas al interior de la entidad a fin de descartas posibles fugas internas que estén generado el incremento mencionado.



El promedio mensual de consumo de acueducto durante el primer trimestre de la vigencia 2022 estuvo en 52 M³ lo que evidencia un crecimiento aproximado del 40% en el promedio mensual de consumo.

^{**} tanto el consumo como los valores a pagar en el mes de marzo se encuentran en revisión por parte de la empresa de acueducto.



6. SERVICIOS PÚBLICOS - ENERGIA

Consumo Energía en KW/h					
Mes	2021	2022			
Enero	3.987	3.506			
Febrero	4.221	4.157			
Marzo	4.056	4.508			

Valor Consumo de Energía				
Mes	2021	2022		
Enero	\$ 2.550.147	\$ 2.803.002		
Febrero	\$ 2.773.579	\$ 3.695.478		
Marzo	\$ 2.747.679	\$ 4.127.513		

Fuente: Dirección Financiera



Consumo Energía en KW/h



El promedio mensual de consumo de energía durante el primer trimestre de la vigencia 2022 fue de 4.055 KW similar con una leve disminución de 31 KW, sin embargo, en cuanto a los gastos por este rubro durante el mismo periodo de evaluación en comparación con la vigencia 2021 se evidencia un incremento superior al 30% lo cual obedece en parte a la variación en las tarifas.



6. SERVICIOS PÚBLICOS - TELEFONIA-TELEVISIÓN-INTERNET

Valor Servicios Telefonía-Televisión e Internet Primer Trimestre 2022					
Periodo	Telefonía Móvil	Telefonía Fija	Televisión	Internet	
Enero	\$ 35.900	\$ 143.031	\$ 93.401	\$ 1.104.969	
Febrero	\$ 35.900	\$ 151.058	\$ 93.401	\$ 1.152.726	
Marzo	\$ 35.900	\$ 146.047	\$ 93.401	\$ 1.152.726	
TOTAL	\$ 107.700	\$ 440.136	\$ 280.203	\$ 3.410.421	

Fuente: Dirección Financiera

Las variaciones en el costo de Telefonía, Televisión e Internet, no son significativas y obedecen a los incrementos anuales de tarifas.

Se evidencia una disminución en el costo del servicio de telefonía móvil con respecto a lo pagado por este mismo servicio en el primer trimestre de la vigencia 2021