

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A TERCER TRIMESTRE DE 2022 (A 30 de septiembre)



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 comparativo vigencia anterior.
 - 1.2 Gastos de Personal Nomina comparativo vigencia anterior.
- 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.
- 7. Caja Menor



1. Ejecución Presupuestal

1.1 Ejecución presupuestal Vigencias 2021- 2022 a Tercer Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Tercer T
2021	\$ 2.372.732.757	\$1.581.056.212,74	\$ 781.676.544	66,92%
2022	\$ 2.972.821.971	\$ 1.458.898.109	\$ 1.513.923.862	49,07%



1. Ejecución Presupuestal

1.2 Gastos de Personal Nomina comparativo 2021- 2022 a Tercer Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Tercer T
2021	\$ 695.771.638	\$ 429.471.738	\$ 266.299.900	61,73%
2022	\$ 737.517.936	\$ 468.534.753	\$ 268.983.183	63,53%



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
Administrativo	9	Contrato a término Indefinido
	1	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
Julio	21	21	0	0%
Agosto	20	21	0	- 4,8 %
Septiembre	20	21	0	-4,8 %

Fuente: Dirección Administrativa



2. Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.

2.3 Honorarios pagados comparativo 2021- 2022 a Tercer Trimestre.

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Tercer T
2021	\$280.000.000	\$238.918.082	41.081.918	85.3 %
2022	\$371.780.023	\$224.305.339	\$ 147.474.684	81%

2.4 Comparativo personal de prestación de servicios

Periodo	2022	2021	Variación Absoluta
Julio	8	2	6
Agosto	8	1	7
Septiembre	8	1	7

Fuente: Dirección Administrativa



3. Vacaciones.

3.1 Vacaciones Personal de Planta 2022 a 30 de septiembre de 2022.

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

Fuente: Dirección Administrativa – Con corte a 30 de septiembre de 2022

3.1 Ejecución Presupuestal Vacaciones

Vigencia	Presupuesto aprobado	Presupuesto ejecutado a Tercer T.	Presupuesto por ejecutar	% ejecutado Tercer T
2021	\$ 32.578.350	\$ 30.238.591	\$ 2.339.759	92.81%
2022	\$ 40.363.051	\$34.025.597	\$ 6.337.454	84%



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 comparativo 2021- 2022 a Tercer trimestre.

Concepto	Presupuesto Aprobado 2022	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
Viáticos y gastos de Viaje	\$4.240.000	\$ 3.004.888	71%



6. Servicios Públicos - Acueducto

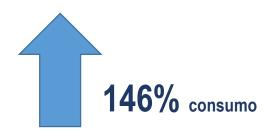
Consumo Acueducto en M³				
Mes 2021 2022				
Julio	58	125		
Agosto	47	38		
Septiembre	26	67		

Valor Acueducto en Costo				
Vigencia	2021	2022		
Julio	\$ 241.370	\$ 550.520		
Agosto	\$ 200.100	\$ 185.729		
Septiembre	\$ 121.320	\$ 305.719		

Fuente: Dirección Financiera

La corrección de la fuga imperceptible ha generado una disminución en el consumo de acueducto, no obstante lo anterior el incremento en el gasto del 155%.

Es necesario incrementar los esfuerzos para reducir el consumo de acueducto a fin de disminuir los gastos ocasionados por este servicio.





6. Servicios Públicos - Energía

Consumo Energía en KW/h					
Mes	2021	2022			
Julio	5.141	3.676			
Agosto	4.894	4.259			
Septiembre	5.333	3.722			

Valor Consumo de Energía					
Mes	2021	2022			
Julio	\$ 3.749.782	\$ 3.343.932			
Agosto	\$ 3.676.718	\$ 4.084.636			
Septiembre	\$ 3.808.471	\$ 3.428.957			

Fuente: Dirección Financiera







El promedio mensual de consumo de energía para el 2022 en concordancia con el trimestre anterior se mantiene con una leve tendencia a la baja en comparación con el mismo trimestre de 2021, en lo que va corrido del año 2022 se jan consumido 34.976 KWh, es decir 5.722 menos que la vigencia 2021 en el mismo periodo. 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 9% lo cual obedece en parte a la variación en las tarifas.



6. Servicios Públicos – Telefonía-televisión-internet

Valor Servicios Telefonía-Televisión e Internet a Tercer Trimestre 2022					
Periodo	Telefonía Móvil	Telefonía Fija	Televisión	Internet	
Julio	\$ 35.900	\$ 143.796	\$ 93.401	\$ 1.152.726	
Agosto	\$ 35.900	\$ 143.796	\$ 93.401	\$ 1.152.726	
Septiembre	\$ 35.900	\$ 142.214	\$ 93.401	\$ 1.152.726	
Total pagado al Tercer Trimestre	\$ 323.100	\$ 1.297.912	\$ 840.609	\$ 10.326.777	

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 tercer trimestre de la vigencia 2021



7. Ejecución Caja Menor Tercer Trimestre 2022

CONCEPTOS	Total
COMBUSTIBLE	6%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	12%
ELEMENTO DE ASEO	4%
GASTOS GENERALES	1%
MANTENIMIENTO	1%
MATERIALES Y SUMINSTRO	37%
PAPELERÍA Y UTILES DE ESCRITORIO	3%
REFRIGERIOS, CAFETERIA Y RESTAURANTE	34%

Fuente: Asistente de Gerencia

La ejecución acumulada del presupuesto de caja menor al tercer trimestre de 2022 fue de \$ 10.714.351 lo que representa una ejecución del 78% del total disponible hasta el Tercer Trimestre.