**INFORME POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO EN EL CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 1737 SOBRE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE SOPO EMSERSOPO ESP**
**INFORME PRIMER TRIMESTRE 2021**
**(ABRIL-JUNIO)**

## OBJETIVO

Presentar el informe sobre el cumplimiento de las normas de austeridad del gasto público, dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 984 de 2012 y Decreto 1737 de 1998.

## ALCANCE

Para el ejercicio del presente análisis se solicitó a la Subgerencia de talento humano y administrativo, igual al técnico de presupuesto la información necesaria para reportar informes austeridad del gasto del trimestre.

## DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

### Gastos de personal

La planta de personal cuenta con 52 empleados.

| N° | CONCEPTO | VALOR EJECUTADO |
|---|---|---|
| | **DEVENGADO** | |
| 1 | SUELDO | $285,929,557 |
| 2 | HORAS EXTRAS Y RECARGOS | $17,511,925 |
| 3 | SUBSIDIO DE ALIMENTACION | $7,114,347 |
| 4 | AUXILIO DE TRANSPORTE | $11,138,638 |
| 5 | BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS | $0 |
| 6 | INCAPACIDAD A CARGO DE LA EMPRESA | $840,023 |
| 7 | APOYO SOSTENIMIENTO MENSUAL | $2,725,578 |
| 8 | CESANTIAS | $0 |
| 9 | INTERESES POR CESANTIAS | $0 |
| 10 | INCAPACIDADES GENERALES | $1,962,529 |
| 11 | INCAPACIDADES POR ACCIDENTES DE TRABAJO | $207,118 |
| 12 | RETROACTIVIDAD SALARIO | $0 |

| | | |
|---|---|---|
| 13 | RETROACTIVIDAD, LIQUIDACIONES DEFINITIVAS (PRIMA VACACIONES, INDEMNIZACION VACACIONES, PRIMA DE NAVIDAD, PRIMA DE SERVICIOS, HORAS EXTRAS, PRIMA ALIMENTACION, BONIFICACION RECREACION Y POR SERVICIOS) | $0 |
| **TOTAL** | | **$327,429,715** |

**VACACIONES**

| N° | CONCEPTO | VALOR EJECUTADO |
|---|---|---|
| | **DEVENGADO** | |
| 1 | BONIFICACION POR RECREACION | $146,201 |
| 2 | SALARIO VACACIONES | $964,759 |
| 3 | INDEMNIZACION DE VACACIONES | $0 |
| 4 | PRIMA DE VACACIONES | $851,258 |
| **TOTAL** | | **$1,962,218** |

OTROS GASTOS

| Gastos Administrativos 2021 | Abril | Mayo | Junio |
|---|---|---|---|
| Impresos, Publicaciones y Envíos | 295,640.00 | 14,000.00 | 181,000.00 |
| Energía Eléctrica | 227,320.00 | 238,560.00 | 191,070.00 |
| Telefonía e Internet | 1,086,506.00 | 858,397.00 | 1,019,862.00 |

| Gastos Operativos 2021 | Abril | Mayo | Junio |
|---|---|---|---|
| Energía Eléctrica | 63,857,547.00 | 55,602,084.00 | 61,762,650.00 |
| Acueducto, alcantarillado y aseo | 80,900.00 | 193,400.00 | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Combustible | 11,639,254.00 | 11,722,587.00 | 13,005,521.00 |
| Peajes | 4,801,000.00 | 4,801,000.00 | 4,301,000.00 |

**PAGOS CODENSA**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ACUERDO | 2245393-8 | 22,382,259.00 | 22,606,082.00 | 22,832,142.00 | 23,060,464.00 |
| ALUMBRADO | 2245393-8 | - | - | 9,171,861.00 | 18,915,020.00 |

Se aclara que el valor de alumbrado, corresponde a saldos dejado de cobrar por este concepto.

**Conclusiones.**

Revisado el reporte entregado por el subgerencia financiera y de talento humano y administrativo se ajusta con los compromiso del trimestre, continua el pago de energía que corresponde al acuerdo de pago realizado y el pago adicional por alumbrado fue debido a la ausencia de pago en las factura expedidas por condesa de forma mensual.

Existe el compromiso de la empresa en austeridad frente al pago de horas extras, aspecto que ha significado un ahorro constante e importante del gasto en la vigencia

El comportamiento de los demás conceptos se mantiene respecto de los meses anteriores, guardando una proporción constante en su gasto

**RECOMENDACIONES A LA ALTA DIRECCIÓN**

Continuar fortaleciendo la austeridad en las actividades de la empresa , para lograr este objetivo se deben realizar seguimiento a los valores pagados y determinar de forma clara el aumento o disminución del mismo.

**MIRIAN MARTIN JIMENEZ**

Original firmado
Jefe de control interno