

220.04.02

Santiago de Cali, Mayo de 2.023

Doctor:

Diego Victoria Mejía

Director General

Asunto: Informe Austeridad del Gasto, Primer Trimestre 2.023.

En cumplimiento del Decreto 984 de 2.012 y directiva presidencia 08 de 2022, se presenta el informe de seguimiento de austeridad en el gasto, para los gastos de funcionamiento correspondiente al periodo Enero- Marzo 2023 de la presente vigencia fiscal, cuyo propósito es realizar el seguimiento y análisis de la ejecución de los rubros del presupuesto de funcionamiento de la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, y las políticas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos, se revisaron las ejecuciones presupuestales de Gastos de Personal de Planta, Impresos y Publicaciones, Telefonía Celular, Teléfonos Fijos, Servicios Públicos, Combustibles y Lubricantes, Reparación y Mantenimiento de Bienes Muebles, Viáticos y Gastos de Viajes.

Cordialmente,



Laura González Reyes
Asesor Oficina de Control Interno
ORIGINAL FIRMADO.

Folios: Once (11)

Anexos: Diez (10)

Proyecto y Transcribió: Nilson Arboleda Torres, Profesional de apoyo

Revisó: Laura González Reyes. Asesora OACI

Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno



OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

INFORME DE SEGUIMIENTO EN LA AUSTERIDAD DEL GASTO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2023

0. Introducción.....	3
1. Objetivo.....	3
2. Alcance.....	3
3. Desarrollo del Informe.....	3-9
4. Conclusiones.....	10

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

INFORME DE SEGUIMIENTO EN LA AUSTERIDAD DEL GASTO DEL PRIMER TRIMESTRE DE 2023.

INTRODUCCIÓN.

De acuerdo a lo establecido en Ley 87 de 1993, y en especial los artículos 9o,10, 11, 12 y 14, se define el sentido de las Oficinas de Control Interno, la naturaleza del cargo y sus funciones como auditores y de los respectivos informes que deben rendirse de conformidad con el Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 de 2022 y la Directiva Presidencial Nro. 08 de 2022, se elabora el presente informe de Austeridad del Gasto Público, como mecanismo de control y seguimiento para la entidad.

1. OBJETIVO.

Verificar el cumplimiento de las políticas de austeridad y uso eficiente de los recursos de la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca durante el primer trimestre de 2023, con el propósito de verificar la generación de ahorro operativo para financiar los gastos recurrentes de la Administración.

2. ALCANCE

En este informe se muestran los gastos de funcionamiento acumulado representados en **Gastos Personales**, distribuidos en Servicios Personales Asociados a la Nómina y Servicios Personales y **Gastos Generales** constituido por impresos y publicaciones, servicios de telefonía celular, servicios de telefonía fija, servicios públicos, combustibles y lubricantes, reparación de bienes muebles, viáticos y gastos de viajes en el periodo fiscal Enero a Marzo de 2.023.

3. DESARROLLO DEL INFORME

3.1 SERVICIOS DE PERSONAL DE PLANTA:

CUADRO No 1: GASTOS DE PERSONAL ASOCIADOS A NOMINA

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$1.125.791.279,00	\$655.937.725,00
TOTAL	\$1.125.791.279,00	\$655.937.725,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

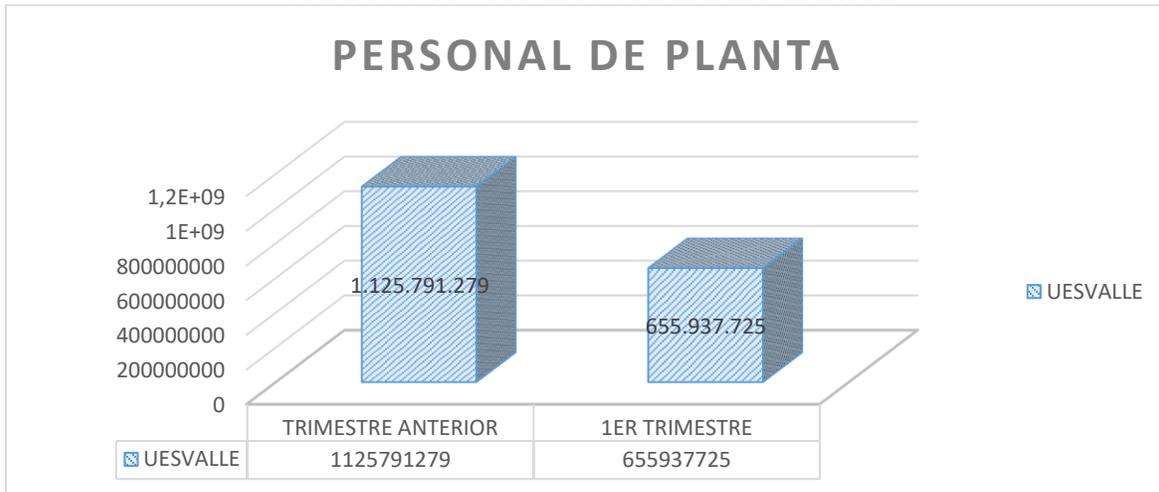
ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

GRÁFICO No 1. PERSONAL DE PLANTA.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre del 2023 registra por gastos de Nomina, Personal de Planta un valor de \$655.937.725.oo, comparados con el trimestre anterior donde se presentó una ejecución de \$1.125.791.279.oo, se observa un decremento del -41.7%, la razón de esta disminución obedeció que en el trimestre anterior se realizó el pago de prestaciones sociales, representado en prima de servicios por motivo de fin de año, del personal de planta de la Unidad Ejecutora de Saneamiento.

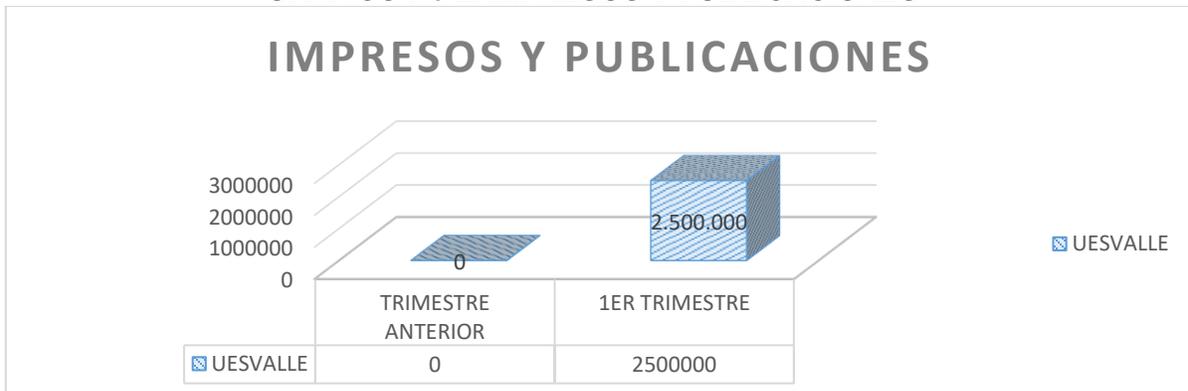
3.2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

CUADRO No 2: IMPRESOS Y PUBLICACIONES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$,00	\$2.500.000,00
TOTAL	\$,00	\$2.500.000,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRÁFICO No 2. IMPRESOS Y PUBLICACIONES



Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

Nit: 805.018.833 - 8

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos por concepto de Impresos y Publicaciones por valor de \$2.500.000.00, comparados con los gastos ocasionados en el trimestre anterior que fueron del orden de \$00, se observa un incremento del 100%, debido, a la contratación con el Nuevo Diario Occidente SAS, para publicar oportunamente en periódico o prensa de alta circulación información de carácter institucional durante la vigencia fiscal 2023, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

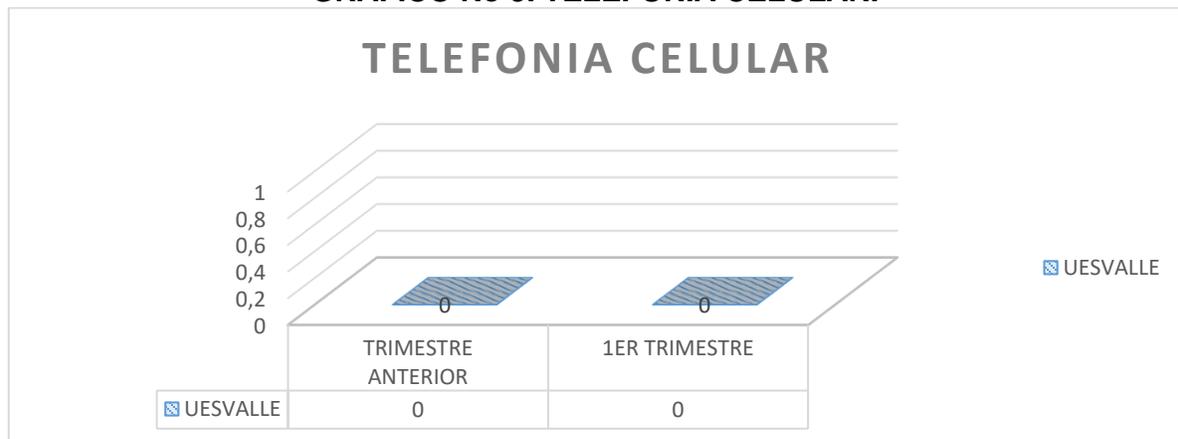
3.3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR:

CUADRO No 3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$00	\$00
TOTAL	\$00	\$00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRÁFICO No 3. TELEFONIA CELULAR.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca nos reporta gastos por este concepto en el primer trimestre de la vigencia fiscal 2023 por la suma de \$00, que comparados con los gastos ocasionados por el mismo concepto durante el trimestre anterior de \$00, se observa que no hubo movimiento para este rubro debido a la suspensión de las todas las líneas móviles de la entidad.

3.4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA.

CUADRO No 4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$2.712.979,00	\$2.670.463,00
TOTAL	\$2.712.979,00	\$2.670.463,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

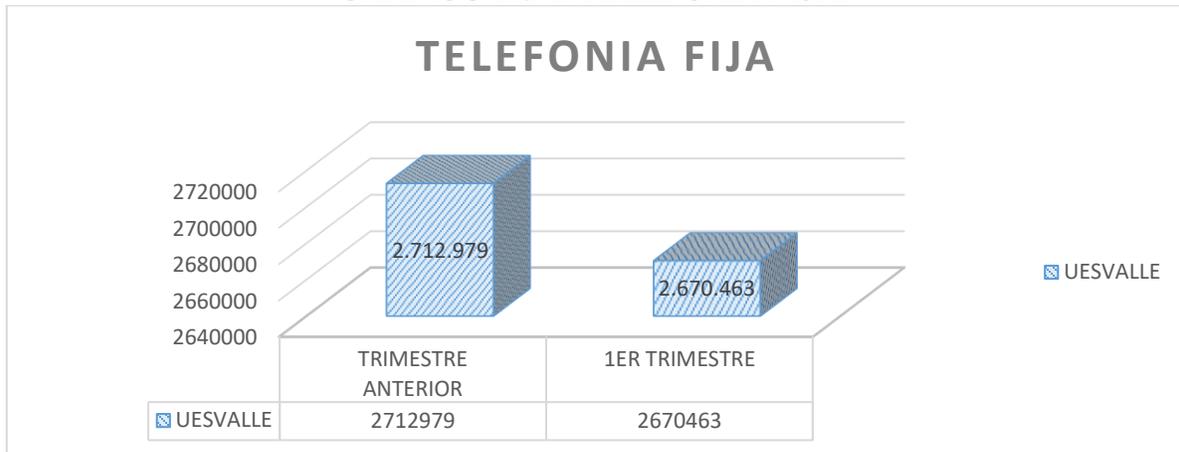
ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

GRÁFICO No 4. TELEFONIA FIJA.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

Durante el primer trimestre de 2023, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realiza pagos por servicios de telefonía fija por un valor de \$2.670.463.00, comparados con los pagos efectuados en el trimestre anterior por el mismo concepto de \$2.712.979.00, se observa un decremento del -1.6%, gastos necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

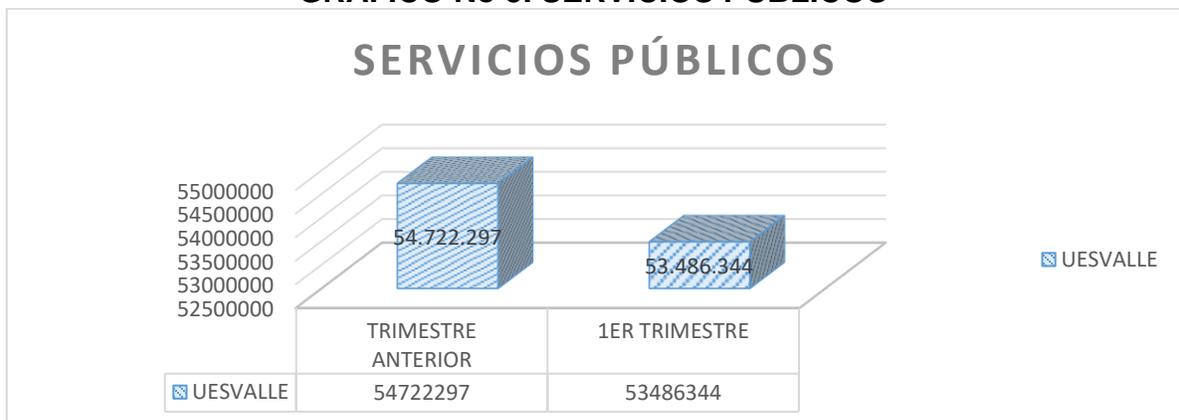
3.5 SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO:

CUADRO No 5 SERVICIOS PUBLICOS ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$54.722.297,00	\$53.486.344,00
TOTAL	\$54.722.297,00	\$53.486.344,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRÁFICO No 5. SERVICIOS PÚBLICOS



Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

Nit: 805.018.833 - 8

En el primer trimestre de 2023, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realizó pagos por concepto de energía, aseo, alcantarillado, gas y acueducto por valor de \$53.486.344.00, comparados con los pagos efectuados en el trimestre anterior de \$54.722.297.00, se presenta un decremento del -2.3%, gastos que fueron necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

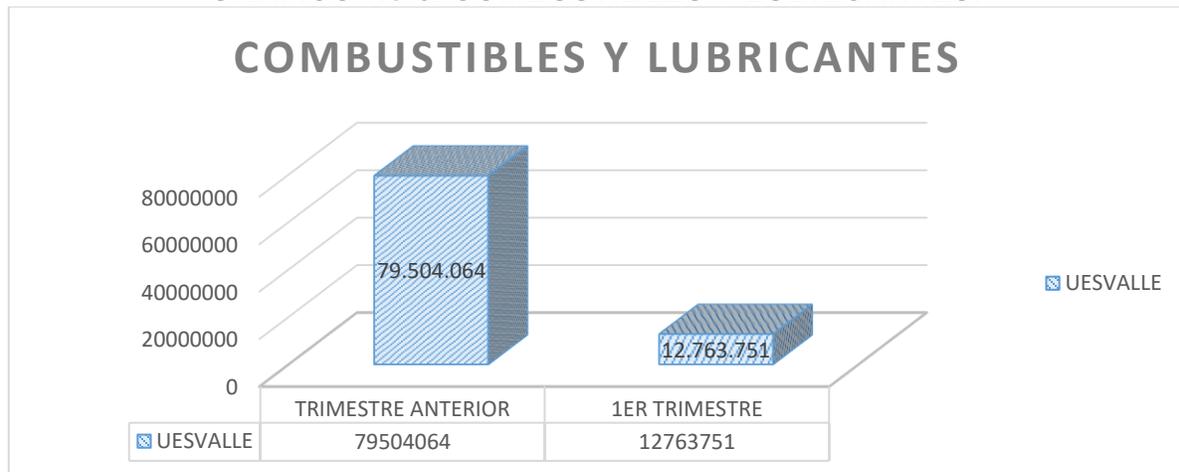
3.6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

CUADRO No 6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$79.504.064,00	\$12.763.751,00
TOTAL	\$79.504.064,00	\$12.763.751,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 6. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

Durante el primer trimestre de 2023, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos por este concepto por valor de \$12.763.751.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$79.504.064.00, se observa un decremento del -83.9%, debido que se estaba ejecutando el proceso de suscripción de un nuevo contrato para la vigencia 2023.

3.7 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES:

CUADRO No 7: REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$8.857.562,00	\$00
TOTAL	\$8.857.562,00	\$00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 7 REPARACION Y MTO. DE BIENES MUEBLES

OFICINA PRINCIPAL CALI

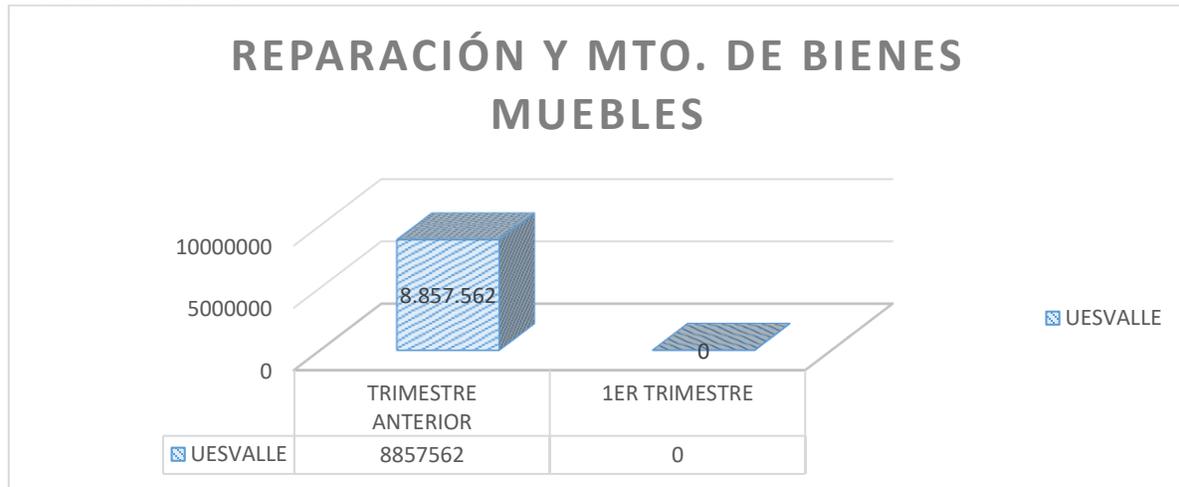
Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875



Fuente: Proceso Gestión Financiera

Durante el primer trimestre de 2023, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos para este concepto por valor de \$00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$8.857.562.00, se observa una disminución del 100%. Debido que en este trimestre no hubo movimientos ni se ha suscrito contrato para este rubro, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

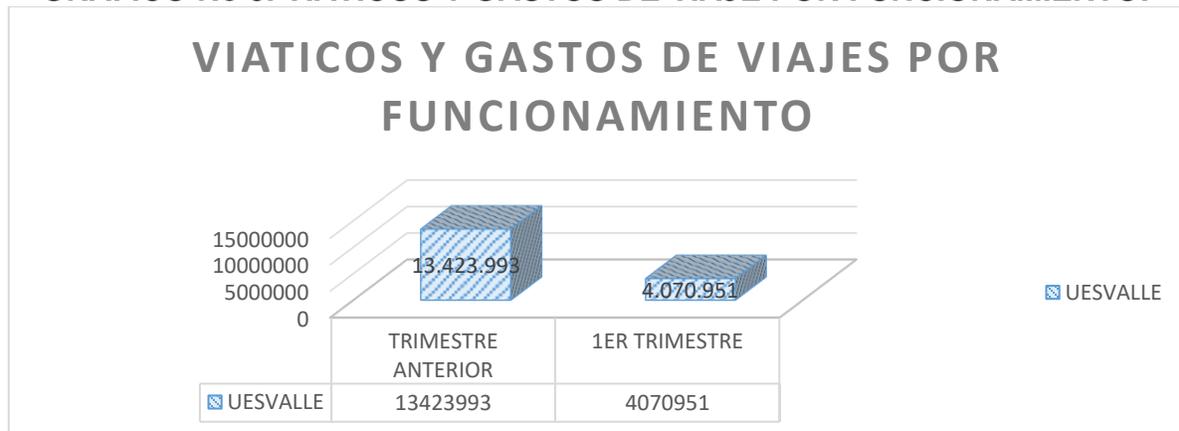
3.8 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO:

CUADRO No 8: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$13.423.993,00	\$4.070.951,00
TOTAL	\$13.423.993,00	\$4.070.951,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 8. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE POR FUNCIONAMIENTO.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

Nit: 805.018.833 - 8

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$4.070.951.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$13.423.993.00, se observa un decremento del -69.7%. Esto, debido a que, en este periodo de comienzo del año, se toman los dos primeros meses de enero y febrero, para establecer procedimientos con la tabla, circularizar lineamientos para la tarifa de viáticos dependiendo de los giros que envié el Departamento.

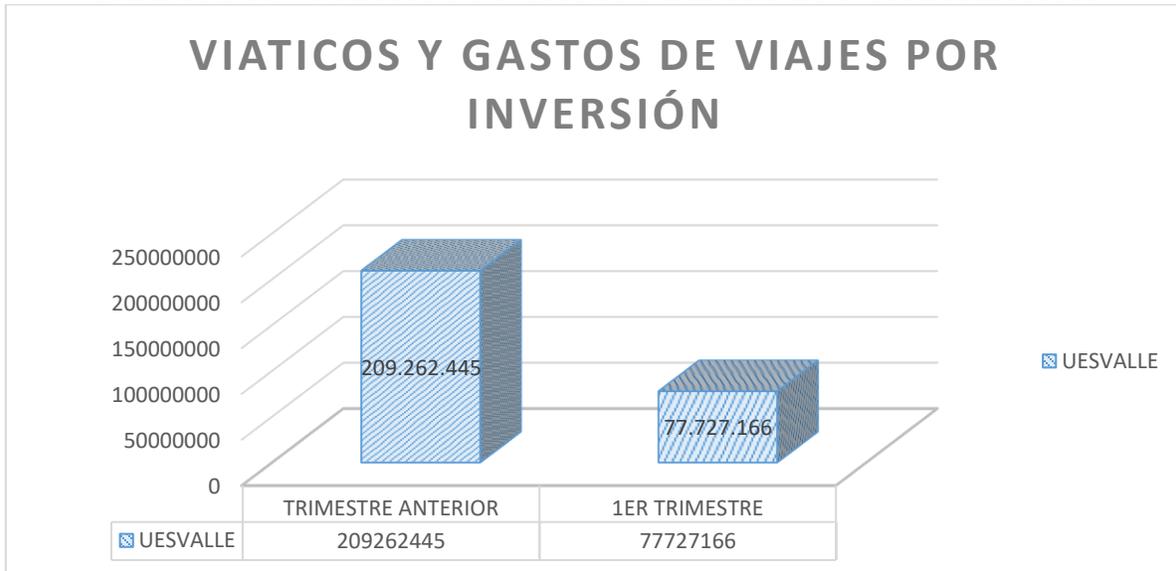
3.9 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN:

CUADRO No 9: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$209.262.445,00	\$77.727.166,00
TOTAL	\$209.262.445,00	\$77.727.166,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 9. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN



Fuente: Proceso Gestión Financiera

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$77.727.16600, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$209.262.445.00, se observa una disminución del -62.9. Debido que, en este periodo de comienzo del año, se toman los dos primeros meses de enero y febrero, para establecer procedimientos con la tabla, circularizar lineamientos para la tarifa de viáticos dependiendo de los giros que envié el Departamento.

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

De acuerdo a lo anteriormente expuesto, la Oficina de Control Interno considera que la entidad acoge en términos generales los lineamientos que se encuentran definidos en lo relacionado con la Austeridad en el Gasto público y da cumplimiento al marco normativo, las variaciones en los rubros de:

Personal de Planta se observa un decremento del -41.7%, la razón de esta disminución obedeció que en el trimestre anterior se realizó el pago de prestaciones sociales, representado en prima de servicios por motivo de fin de año, del personal de planta de la Unidad Ejecutora de Saneamiento.

Impreso y Publicaciones se observa un incremento del 100%, debido, a la contratación con el Nuevo Diario Occidente SAS, para publicar oportunamente en periódico o prensa de alta circulación información de carácter institucional durante la vigencia fiscal 2023.

Telefonía Celular presenta una disminución de tarifa del -100%, debido a la suspensión de las todas las líneas móviles de la entidad.

Combustibles y Lubricantes se observa un decremento del -83.9%. Debido que se estaba ejecutando el proceso de suscripción de un nuevo contrato para la vigencia 2023.

Reparación y Mantenimiento de Bienes Muebles se observa una disminución del 100%. Debido que en este trimestre no hubo movimientos ni se ha suscrito contrato para este rubro, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

Viáticos y Gastos de Viajes por Funcionamiento se observa un decremento del -69.7%. Debido que, en este periodo de comienzo del año, se toman los dos primeros meses de enero y febrero, para establecer procedimientos con la tabla, circularizar lineamientos para la tarifa de viáticos dependiendo de los giros que envíe el departamento.

Viáticos y Gastos de Viajes por Inversión se observa una disminución del -62.9. Debido que, en este periodo de comienzo del año, se toman los dos primeros meses de enero y febrero, para establecer procedimientos con la tabla, circularizar lineamientos para la tarifa de viáticos dependiendo de los giros que envíe el departamento.

Es de anotar, que para la vigencia 2023, se analizaron cifras de acuerdo al nuevo Catálogo de Cuentas Presupuestal. Se anexa matriz de control presupuestal.

Atentamente,



LAURA GONZÁLEZ REYES

Asesor Oficina de Control Interno de Gestión

Proyecto y Transcribió: Nilson Arboleda Torres, Profesional de apoyo

Revisó: Laura González Reyes.

Copia: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno



OFICINA PRINCIPAL CALI

ÁREAS OPERATIVAS

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PUBLICO											
ENTIDAD QUE RINDE:		UNIDAD EJECUTORA DE SANEAMIENTO DEL VALLE DEL CAUCA - AÑO 2.023 PRIMER TRIMESTRE								NIT: 805.018.833-8	
CODIGO PPTAL		2.1.1.01	2.3.2.02.02.008 (84133)	2.3.2.02.02.008 (84120)	2.3.2.02.02.008 (86311-86330)	2.3.2.02.01.003 (61191)	2.1.2.02.02.008 (87133-8712001)	2.1.2.02.02.008 (87133-8712001)	2.1.2.02.02.010	2.3.2.02.02.010	
CODIGO PPTAL		2.1.1.01	2.1.2.02.02.008 (84133)	2.1.2.02.02.008 (84120)	2.1.2.02.02.008 (86311-86330)	2.3.2.02.01.003 (61191)	2.1.2.02.02.008 (87133-8712001)	2.1.2.02.02.008 (87133-8712001)	2.1.2.02.02.010	2.3.2.02.02.010	
CONCEPTO		PERSONAL DE PLANTA	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	TELEFONO CELULAR	TELEFONO FIJO	SERVICIOS PUBLICOS	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BOMBAS Y TUBERIAS	MATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO	MATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSION	TOTALES
TRIMESTRE ANTERIOR	1,125,791,279	0	2,712,979	0	2,712,979	54,722,297	79,594,064	8,857,592	13,423,993	209,822,445	1,494,274,919
PRIMER TRIMESTRE	655,837,725	2,500,000	0	2,670,463	2,670,463	53,488,344	12,763,751	0	4,070,951	77,727,166	809,156,400
VARIACION %	-41.7	#DIV/0!	-1.6	-1.6	-1.6	-2.3	-83.9	-100.0	-69.7	-62.9	-45.8
TRIMESTRE ANTERIOR	655,837,725	2,500,000	0	2,670,463	2,670,463	53,488,344	12,763,751	0	4,070,951	77,727,166	809,156,400
SEGUNDO TRIMESTRE											
VARIACION %	-100.0	-100.0	#DIV/0!	-100.0	-100.0	-100.0	-100.0	#DIV/0!	-100.0	-100.0	-100.0
TRIMESTRE ANTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TERCER TRIMESTRE											
VARIACION %	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
TRIMESTRE ANTERIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CUARTO TRIMESTRE											
VARIACION %	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
PRESUPUESTO INICIAL	3,760,391,290	2,500,000		14,916,646	14,916,646	174,625,668	182,460,000	1,000,000	30,300,000	80,000,000	4,246,273,944
MODIFICACIONES PPTALES	80,000,000									426,406,290	506,406,290
PRESUPUESTO DEFINITIVO	3,840,391,290	2,500,000		14,916,646	14,916,646	174,625,668	182,460,000	1,000,000	30,300,000	506,406,290	4,752,679,784
EJECUCION PPTO. ACUMULADO	655,837,725	2,500,000	0	2,670,463	2,670,463	53,488,344	12,763,751	0	4,070,951	77,727,166	809,156,400
DEFICIT O SUPERAVIT	3,184,453,565	0	0	12,246,183	12,246,183	121,139,224	169,716,249	1,000,000	26,229,049	428,679,124	3,943,463,384

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 60 (2) 558 0868 FAX: 60 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 60 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 60 (2) 224 4616

CALI
Carrera 36B No. 5- 51
Tel: 60 (2) 620 6875