

DIRECCIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2020

Elaborado por;

Aníbal Serna Aguilar
Asesor Oficina Control Interno

Nilson Arboleda Torres

Profesional de Apoyo

Santiago de Cali, Abril de 2020

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A- 04
Tel: 57 (2) 620 6875

INFORME DE SEGUIMIENTO EN LA AUSTERIDAD DEL GASTO DEL XX CAUTRIMESTRE DE 2020.

1. INTRODUCCIÓN.

De acuerdo a lo establecido en Ley 87 de 1993, y en especial los artículos 9o, 10, 11, 12 y 14, que tratan sobre la definición del Jefe de la Oficina de Control Interno, la designación de la Oficina de Control Interno, las funciones de los Auditores y el informe de los funcionarios del Control Interno, de conformidad con el decreto 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012 y las directivas presidenciales 01 de 2.016 y 09 del 09 de noviembre de 2018 y directiva presidencia 01 de 2.016

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 2020, 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 y mantenimiento de vehículos, reparación de bienes muebles, viáticos y gastos de viajes en el periodo fiscal Enero a Marzo de 2.020.

3. CRITERIOS EVALUADOS

3.1 SERVICIOS DE PERSONAL DE PLANTA:

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre del 2020 registra por gastos de Nomina, Personal de Planta un valor de \$637.580.873.00, comparados con el trimestre anterior donde se presentó una ejecución de \$806.815.216.00, se observa un decremento del -21%, debido a que en el trimestre anterior se cancelaron obligaciones salariales primas legales y extralegales existentes al personal de la Unidad Ejecutora de Saneamiento.

CUADRO No 1: GASTOS DE PERSONAL ASOCIADOS A NOMINA

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$806.815.216,00	\$637.580.873,00
TOTAL	\$806.815.216,00	\$637.580.873,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

ÁREAS OPERATIVAS

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

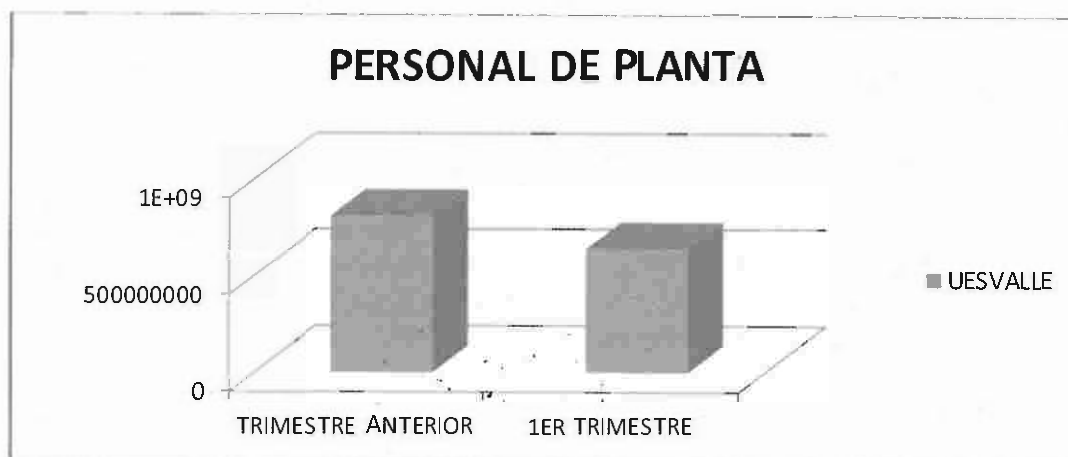
CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A -04
Tel: 57 (2) 620 6875

GRÁFICO No 1. PERSONAL DE PLANTA.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

3.2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

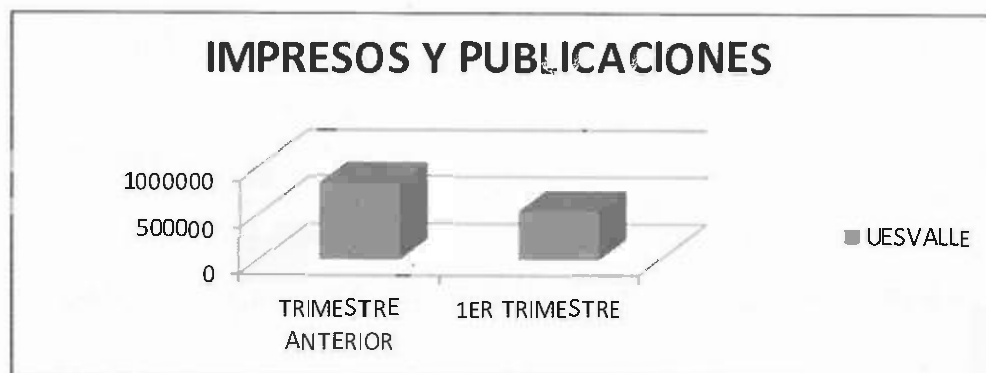
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos por concepto de Impresos y Publicaciones por valor de \$509.500.00, comparados con los gastos ocasionados en el trimestre anterior que fueron del orden de \$880.000.00, se observa una disminución del -37%. Debido al comienzo del año por la baja actividad y reanudación de labores, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

CUADRO No 2: IMPRESOS Y PUBLICACIONES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$808.000,00	\$509.500,00
TOTAL	\$808.000,00	\$509.500,00

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: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A-04
Tel: 57 (2) 620 6875

3.3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR:

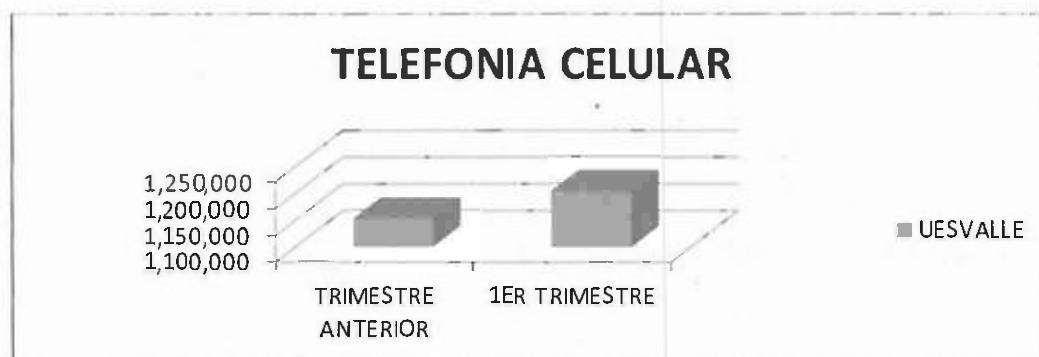
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca nos reporta gastos por este concepto en el primer trimestre de la vigencia fiscal 2020 por la suma de \$1.203.729.00, que comparados con los gastos ocasionados por el mismo concepto durante el trimestre anterior de \$1.151.853.00, presenta un aumento de tarifa porcentual por inicio del nuevo año de 4.5%, debido que es un servicio con una tarifa fija anual, gastos necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

CUADRO No 3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$1.151.853,00	\$1.203.729,00
TOTAL	\$1.151.853,00	\$1.203.729,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRÁFICO No 3. TELEFONIA CELULAR.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

3.4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA.

Durante el primer trimestre de 2020, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realiza pagos por servicios de telefonía fija por un valor de \$3.625.500.00, comparados con los pagos efectuados en el trimestre anterior por el mismo concepto de \$4.155.443.00, se observa un decremento del -13%, por la baja actividad de comienzo de año, gastos necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

CUADRO No 4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$4.155.443,00	\$3.625.500,00
TOTAL	\$4.155.443,00	\$3.625.500,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

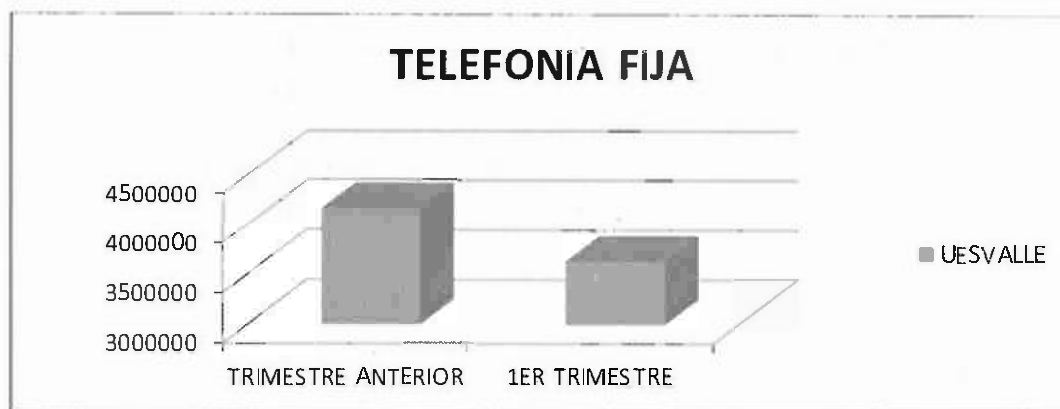
CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A-04
Tel: 57 (2) 620 6875

GRÁFICO No 4. TELEFONIA FIJA.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

3.5 SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO:

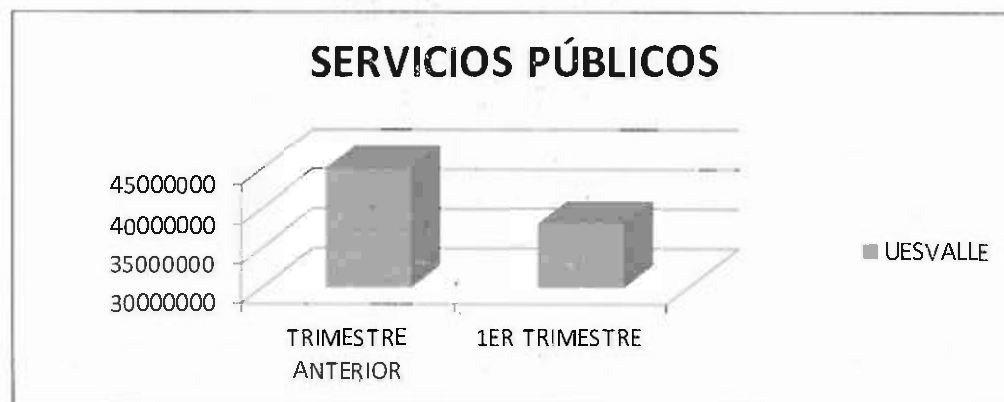
En el primer trimestre de 2020, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realizó pagos por concepto de energía, aseo, alcantarillado, gas y acueducto por valor de \$38.079.311.00, comparados con los pagos afectados en el trimestre anterior de \$44.954.421.00, se presenta un decremento del -15%, debido a la disminución del personal en el comienzo del año, gastos necesarios que fueron necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

CUADRO No 5 SERVICIOS PUBLICOS ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$44.954.421,00	\$38.079.311,00
TOTAL	\$44.954.421,00	\$38.079.311,00

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: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A-04
Tel: 57 (2) 620 6875

3.6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

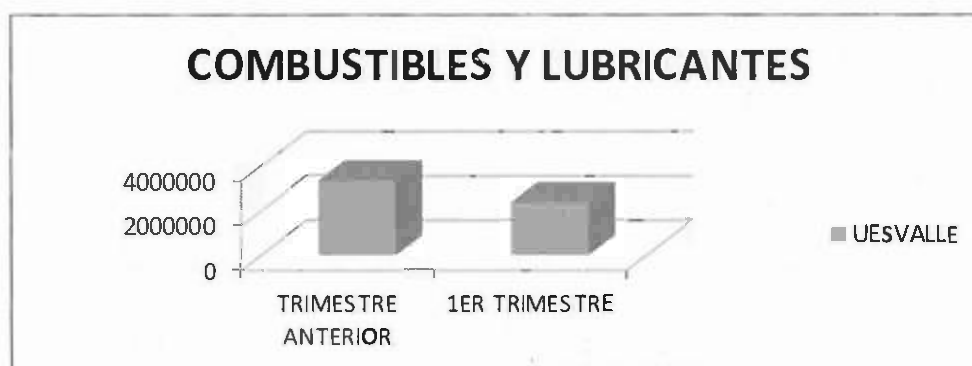
Durante el primer trimestre de 2020, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos por este concepto por valor de \$2.358.813.00, comparados con los gastos del tercer trimestre de \$3.346.875.00, se observa un decremento del -30%. Debido a menor consumo por inicio de año, gastos que fueron necesarios para el desplazamiento del director de la unidad en sus distintas funciones administrativas.

CUADRO No 6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$3.346.875,00	\$2.358.813,00
TOTAL	\$3.346.875,00	\$2.358.813,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 6. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

3.7 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES:

Durante el primer trimestre de 2020, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra cero pagos para este concepto, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$3.451.000.00, se observa una disminución del 100%. Debido que no se ha suscrito contrato para mantenimiento y reparación de las impresoras y fotocopiadoras multifuncional a comienzo de año.

CUADRO No 7: REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$3.451.000,00	\$0,00
TOTAL	\$3.451.000,00	\$0,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

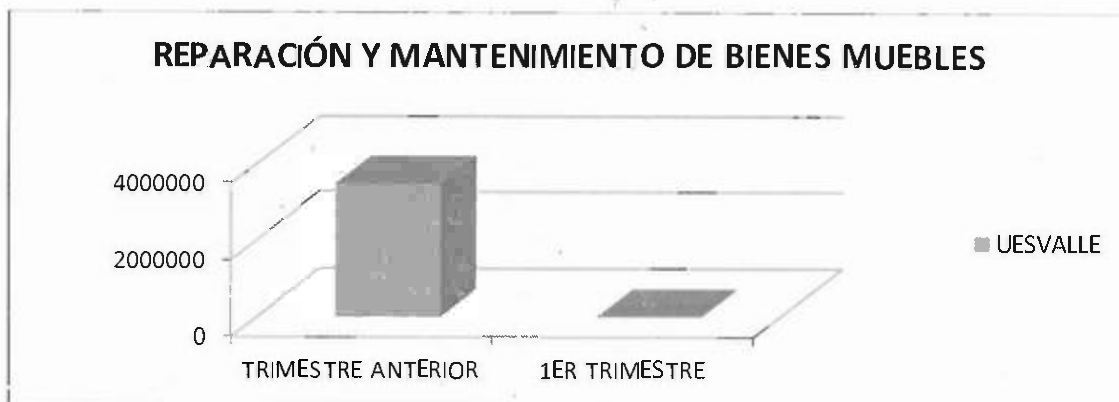
CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57(2) 212 8644

TILUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BLIGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A-04
Tel: 57(2) 620 6875

GRAFICO No 7



Fuente: Proceso Gestión Financiera

3.8 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO:

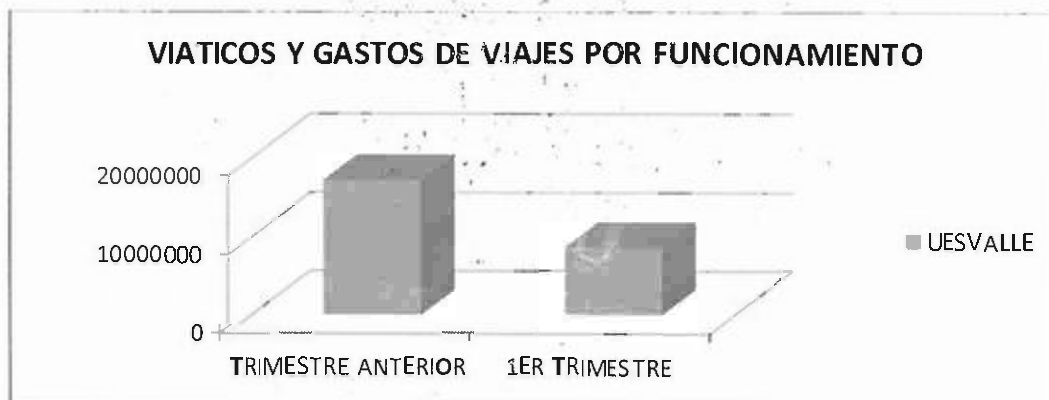
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$8.593.500.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$17.115.584.00, se observa un decremento del -50%. Debido a la baja actividad por inicio del año, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad y así poder satisfacer las necesidades de los grupos de interés.

CUADRO No 8: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO

ORGANISMO	Trimestre Anterior 2019	Primer Trimestre 2020
UES VALLE	\$17.115.584,00	\$8.593.500,00
TOTAL	\$17.115.584,00	\$8.593.500,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 8. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A- 04
Tel: 57 (2) 620 6875

3.9 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN:

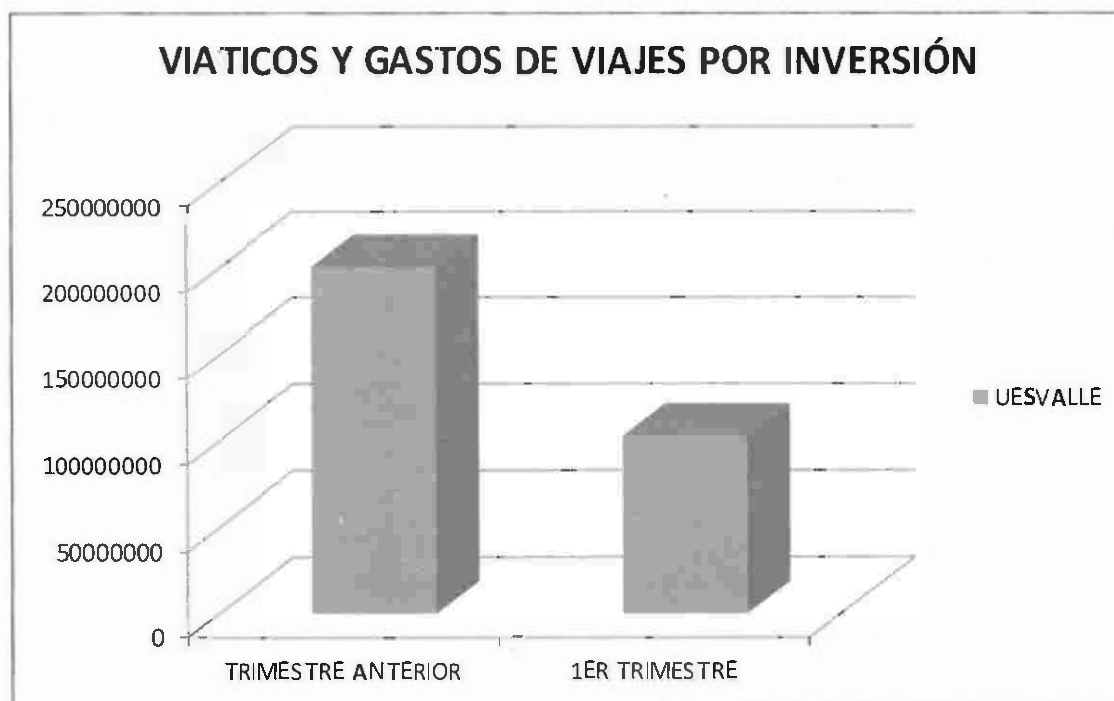
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el primer trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$102.637.300.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$200.628.096.00, se observa un decremento del -49%. Debido a la baja de actividad por inicio del año, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad y así poder satisfacer las necesidades de los grupos de interés.

CUADRO No 9: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN

ORGANISMO	Trimestre Anterior	Primer Trimestre
UES VALLE	\$200.628.096,00	\$102.637.300,00
TOTAL	\$200.628.096,00	\$102.637.300,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 9. VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE POR INVERSIÓN



Fuente: Proceso Gestión Financiera

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No.11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A -04
Tel: 57 (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 y da cumplimiento al marco normativo.

Atentamente,



ANIBAL SERNA AGUILAR

Asesor Oficina de Control Interno de Gestión

OFICINA PRINCIPAL CALI

Carrera 37A No. 4-88 Santa Isabel
Tel: PBX: 57 (2) 558 0868 FAX: 57 (2) 558 0727
www.uesvalle.gov.co

ÁREAS OPERATIVAS

CARTAGO
Carrera 3A No. 1A-05
Tel: 57 (2) 212 8644

TULUÁ
Carrera 30 No. 32-91
Tel: 57 (2) 224 4616

BUGA
Calle 5 No. 11-76
Tel: 57 (2) 236 5626

CALI
Carrera 62 No. 2A - 04
Tel: 57 (2) 620 6875