

## **DIRECCIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE 2019**

**Elaborado por;**

**Aníbal Serna Aguilar**  
Asesor Oficina Control Interno

Santiago de Cali, Julio de 2019

**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](http://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 AUSTERIDAD DEL GASTO

### 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 segundo trimestre de 2019, 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 Abril a Junio de 2019.

### 3. CRITERIOS EVALUADOS

#### 3.1 SERVICIOS DE PERSONAL DE PLANTA:

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el segundo trimestre del 2019 registra por gastos de Nomina, Personal de Planta un valor de \$528.179.887.00, comparados con el trimestre anterior donde se presentó una ejecución de \$480.552.497.00, se observa un incremento del 10%, la razón de este incremento obedeció al pago de primas de mitad de año, vacaciones y ajuste salarial. mayores que el periodo anterior.

#### CUADRO No 1: GASTOS DE PERSONAL ASOCIADOS A NOMINA

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$480.552.497,00	\$528.179.887,00
TOTAL	\$480.552.497,00	\$528.179.887,00

#### 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 1**

**PERSONAL DE PLANTA**



**3.2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:**

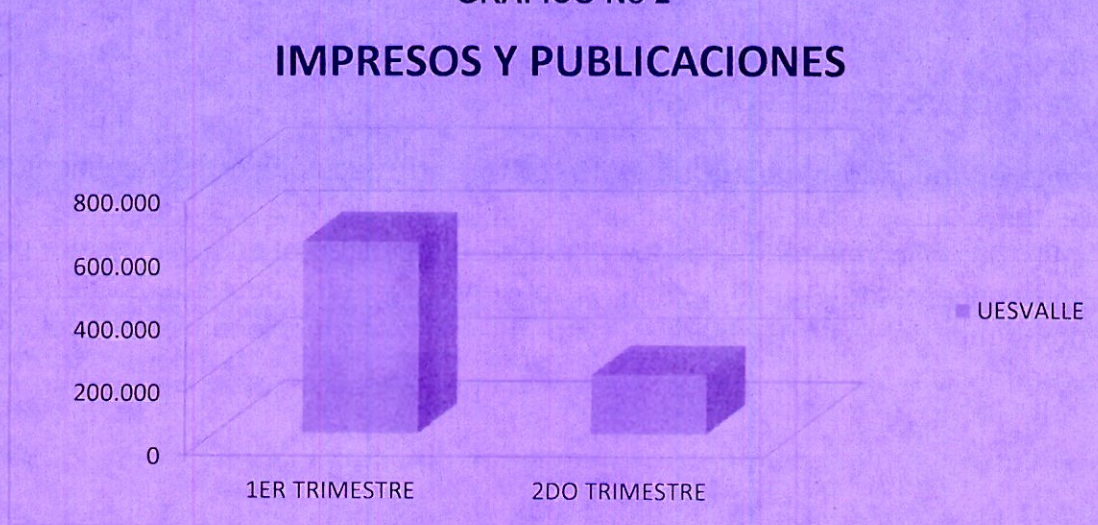
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el segundo trimestre registra pagos por concepto de Impresos y Publicaciones por valor de \$186.500.00, comparados con los gastos ocasionados en el trimestre anterior que fueron del orden de \$605.045.00, se observa un decremento del -69%. Debido a que los gastos por este concepto se generaron principalmente en el primer trimestre

**CUADRO No 2: IMPRESOS Y PUBLICACIONES**

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$605.045,00	\$186.500,00
TOTAL	\$605.045,00	\$186.500,00

**GRÁFICO No 2**

**IMPRESOS Y PUBLICACIONES**



**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:

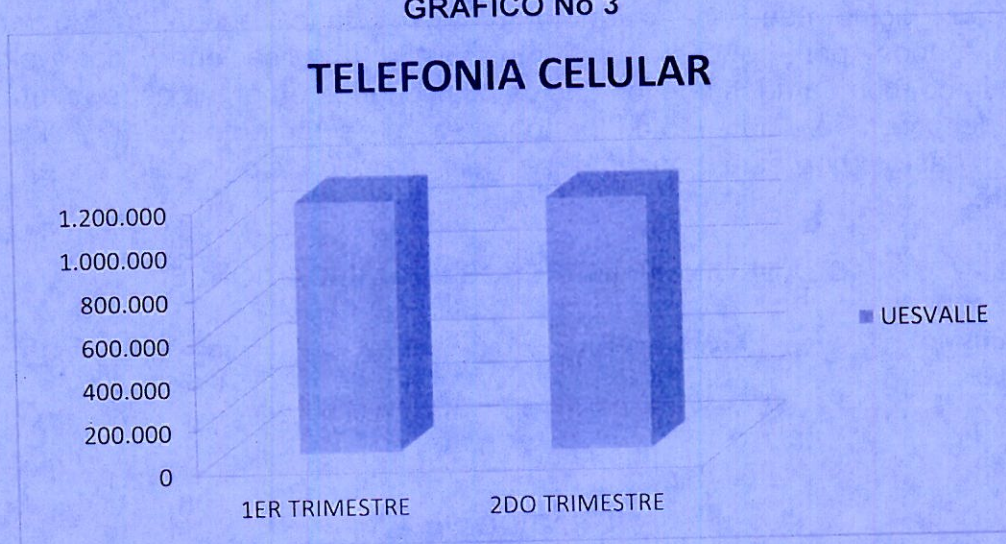
La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca nos reporta gastos por este concepto en el segundo trimestre por la suma de \$1.151.853.00, que comparados con los gastos ocasionados por el mismo concepto durante el primer trimestre de \$1.151.853.00, presentaron un igual consumo debido a que el consumo es limitado, gastos que fueron necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

**CUADRO No 3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR**

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$1.151.853,00	\$1.151.853,00
TOTAL	\$1.151.853,00	\$1.151.853,00

**GRÁFICO No 3**

### TELEFONIA CELULAR



### 3.4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA.

Durante el segundo trimestre de 2019, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realiza pagos por servicios de telefonía fija por un valor de \$4.441.160.00, comparados con los pagos efectuados en el primer trimestre por el mismo concepto de \$4.604.421.00, se observa un ligero decremento del -3.5%, gastos que fueron necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

#### 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](http://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

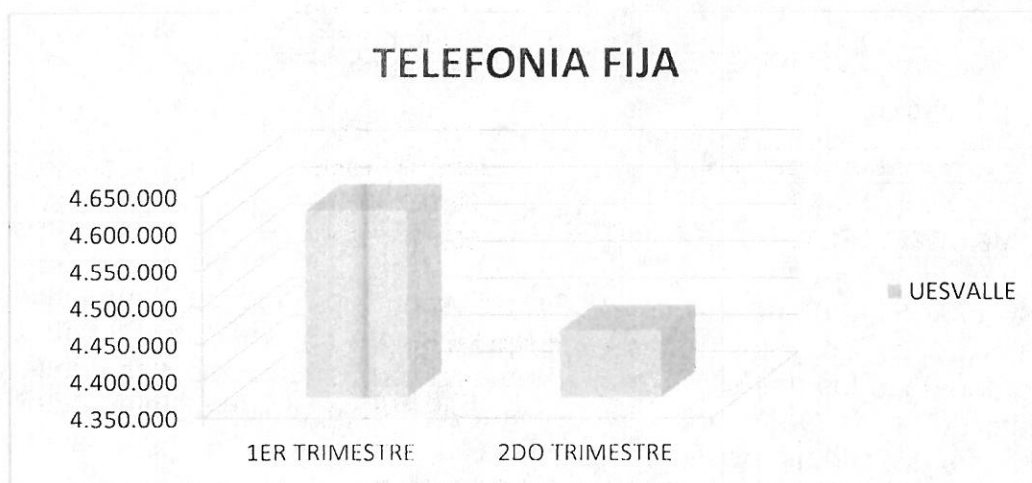
**CALI**  
Carrera 62 No. 2A - 04  
Tel: 57 (2) 620 6875



#### CUADRO No 4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$4.604.421,00	\$4.441.160,00
TOTAL	\$4.604.421,00	\$4.441.160,00

#### GRÁFICO No 4



### 3.5 SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO:

En el segundo trimestre de 2019, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realizó pagos por concepto de energía, aseo, alcantarillado, gas y acueducto por valor de \$42.360.213.00, comparados con los pagos afectados en el primer trimestre de \$39.121.542.00, se presenta un Incremento del 8%, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

#### CUADRO No 5 SERVICIOS PUBLICOS ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$39.121.542,00	\$42.360.213,00
TOTAL	\$39.121.542,00	\$42.360.213,00

#### 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

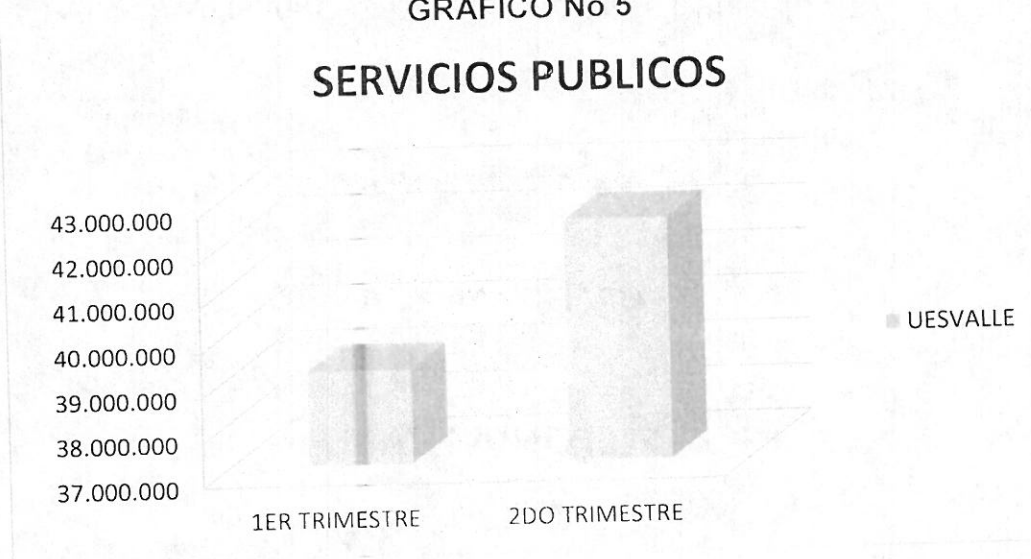
**CARTAGO**  
Carrera 3A No. 1A-05  
Tel: 57 (2) 212 8644

**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 5**  
**SERVICIOS PUBLICOS**



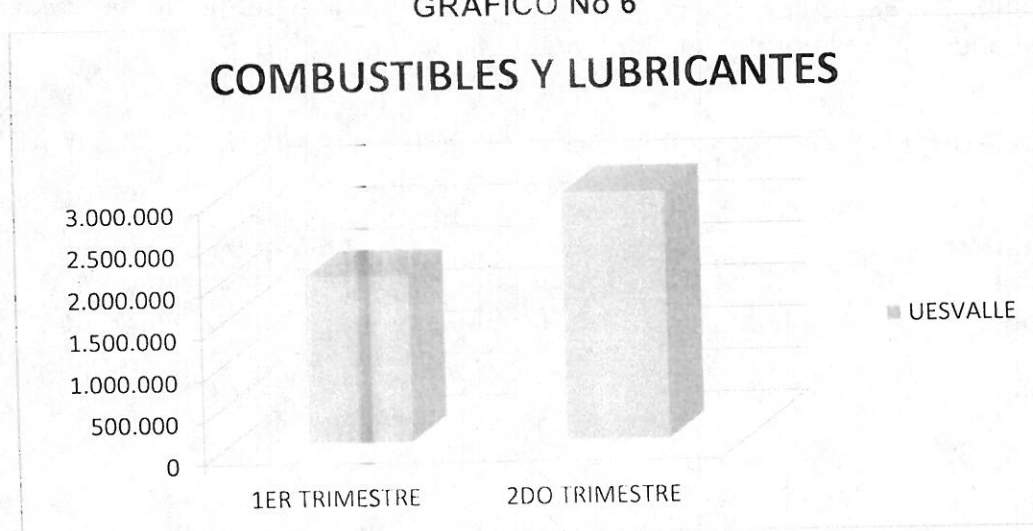
### 3.6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

Durante el segundo trimestre de 2019, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos por este concepto por valor de \$2.952.918.00, comparados con los gastos del primer trimestre de \$1.991.854.00, se observa un aumento del 48%. Gastos necesarios para el desplazamiento del director de la unidad en sus distintas funciones administrativas.

**CUADRO No 6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$1.991.854,00	\$2.952.918,00
TOTAL	\$1.991.854,00	\$2.952.918,00

**GRAFICO No 6**  
**COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES**



#### 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

**TULUA**  
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

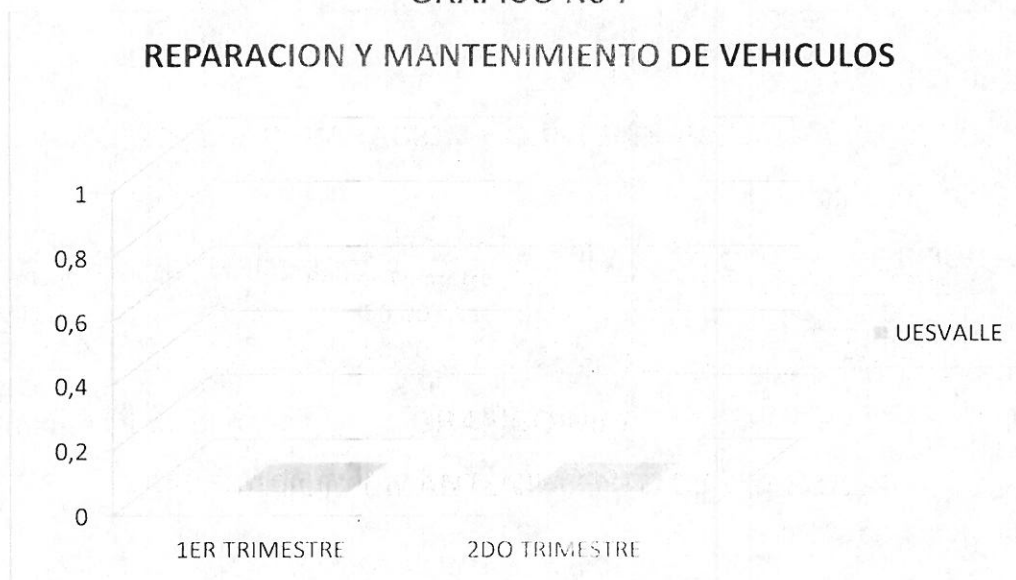
### 3.7 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS:

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, durante el primer y segundo trimestre, no registra pagos por este concepto. Puesto que a la fecha no se ha suscrito el contrato para Reparación y Mantenimiento de Vehículos.

**CUADRO No 7 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS**

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$0,00	\$0,00
TOTAL	\$0,00	\$0,00

**GRAFICO No 7**



### 3.8 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES:

Durante el segundo trimestre de 2019, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos para este concepto por valor de \$14.347.337.00, comparados con los gastos del primer trimestre de \$0.00, se observa un incremento del 100%. Debido que en el segundo trimestre se realizó el

**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](http://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

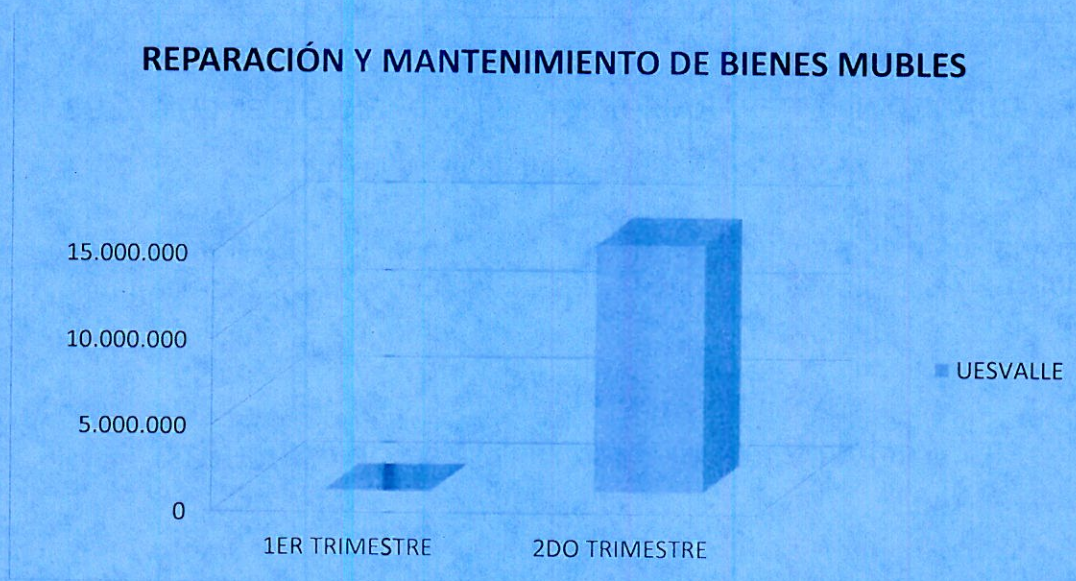


manteamiento y reparación de la fotocopiadora multifuncional marca Konica Minolta.

### CUADRO No 8: REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$0,00	\$14.347.337,00
TOTAL	\$0,00	\$14.347.337,00

### GRAFICO No 8



### 3.9 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO:

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el segundo trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$11.154.980.00, comparados con los gastos del primer trimestre de \$7.870.439.00, se observa un incremento del 42%. Debido al aumento de los compromisos adquiridos por los responsables de procesos durante el segundo trimestre. Gastos que fueron necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

### CUADRO No 9: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$7.870.439,00	\$11.154.980,00
TOTAL	\$7.870.439,00	\$11.154.980,00

#### 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](http://www.uesvalle.gov.co)

#### ÁREAS OPERATIVAS

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

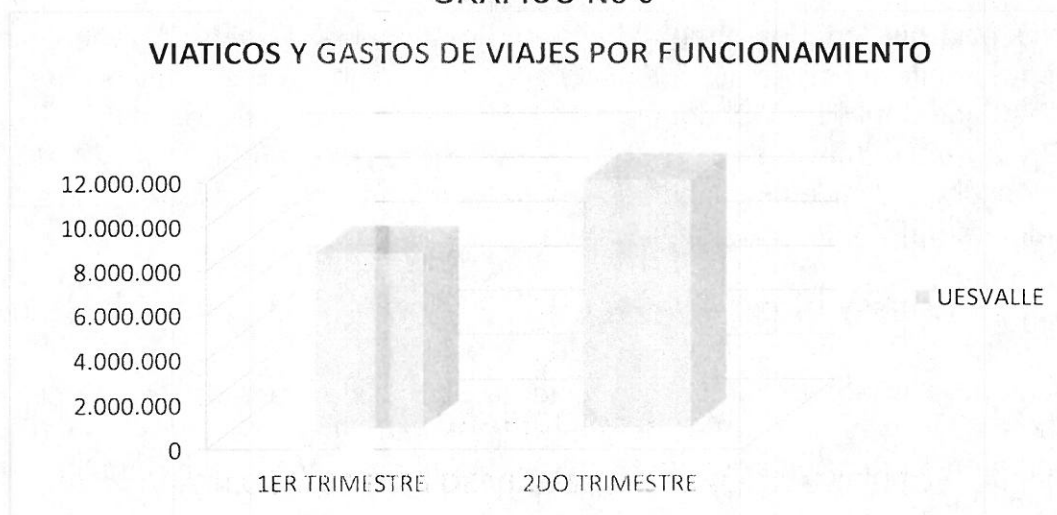
**TULUÁ**  
Carrera 30 No. 32-91  
Tel: 57 (2) 224 4616

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

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



GRAFICO No 9



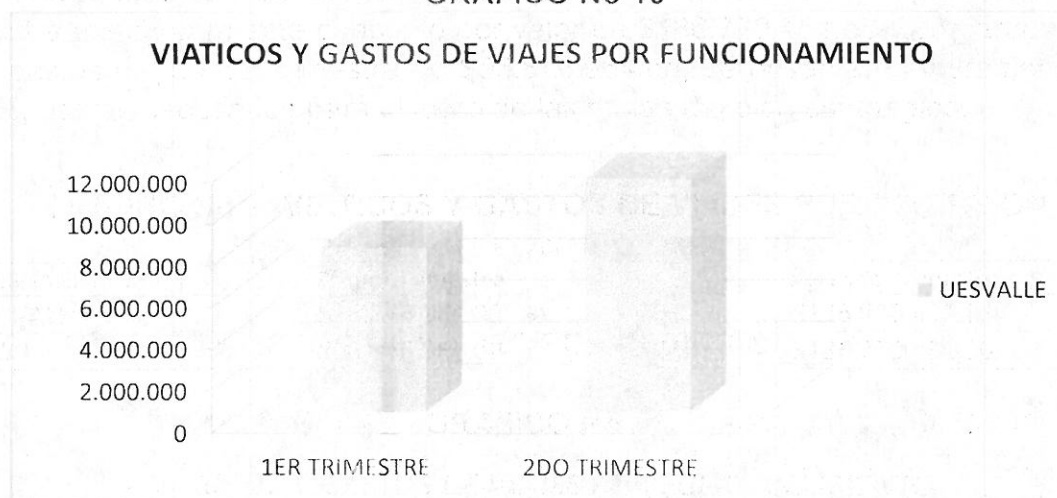
### 3.10 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN:

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el segundo trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$186.770.451.00, comparados con los gastos del primer trimestre de \$96.876.964.00, se observa un incremento del 93%, gastos necesarios para el logro de las metas del plan estratégico.

CUADRO No 9: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre
UES VALLE	\$96.876.964,00	\$186.770.451,00
TOTAL	\$96.876.964,00	\$186.770.451,00

GRAFICO No 10



**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-95  
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



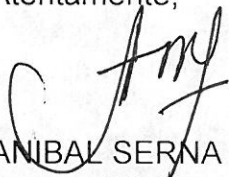
## OBSERVACIÓN:

Se evidencio que en el informe de viáticos del funcionario Jaime Alfredo Caicedo Cárdenas, Unifica los formatos de Autorización de Viaje F-TH-21, de los días 08 – 09 y 29-30 de abril de 2019. Igualmente unifica los formatos de los días 6–7-8, 20-21-22 y 27-28 de mayo de 2019, contradiciendo la resolución No. 0002 del 02 de enero de 2019, Viáticos ocasionales y gastos de transporte en sus artículos 2, 4 y 7 en el párrafo 1º.

## 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

Proyecto y Transcribió: Dr. Nilson Arboleda Torres – Profesional de apoyo

### 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](http://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