

220.04.02

Santiago de Cali, Enero de 2021

Doctor

Diego Victoria Mejía

Director General

UES Valle

Asunto: Informe Austeridad del Gasto, Cuarto Trimestre 2021.

En cumplimiento del Decreto 984 de 2.012 y Directiva presidencia 01 de 2.016, se presenta el informe de seguimiento de austeridad en el gasto, para los gastos de funcionamiento correspondiente al período Octubre – Diciembre 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

Asesora Oficina de Control Interno de Gestión

ORIGINAL FIRMADO.

Folios: 10

Anexos: 09

Proyectó y Transcribió: Nilson Arboleda Torres, Profesional de Apoyo

Revisó: Laura González Reyes.

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 CUARTO TRIMESTRE DE 2021.

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 CUARTO TRIMESTRE DE 2021.

INTRODUCCIÓN.

De acuerdo a lo establecido en Ley 87 de 1993, y en especial los artículos 9o,10, 11, 12 y 14, donde 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 2012 y las Directivas Presidenciales Nro.01 de 2016 y Nro. 09 de 2018, 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 cuarto trimestre de 2021, 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 período fiscal Octubre a Diciembre de 2021.

3. DESARROLLO DEL INFORME

3.1 SERVICIOS DE PERSONAL DE PLANTA:

CUADRO No 1: GASTOS DE PERSONAL ASOCIADOS A NOMINA

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$608.389.848,00	\$634.157.376,00	\$644.421.344,00	\$894.577.791,00
TOTAL	\$608.389.848,00	\$634.157.376,00	\$644.421.344,00	\$894.577.791,00

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

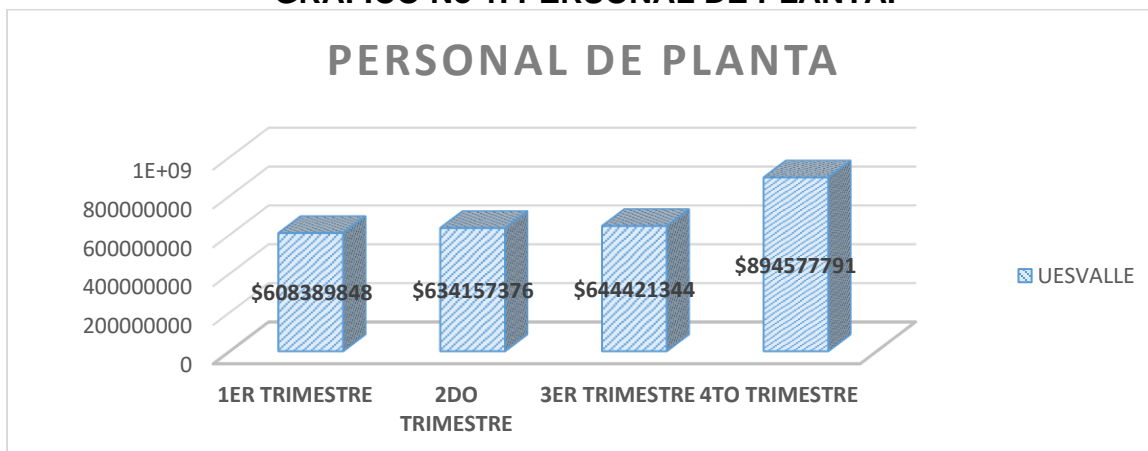
ÁREAS OPERATIVAS

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 cuarto trimestre del 2021 registra por gastos de Nómina y Personal de Planta un valor de \$894.577.791.oo, comparados con el trimestre anterior donde se presentó una ejecución de \$644.421.344.o.. Se observa un aumento del 39%. La razón de este incremento, obedece al pago que se realizó por concepto de las primas y liquidación de retroactivo 2021 para el personal de planta en la Unidad Ejecutora de Saneamiento.

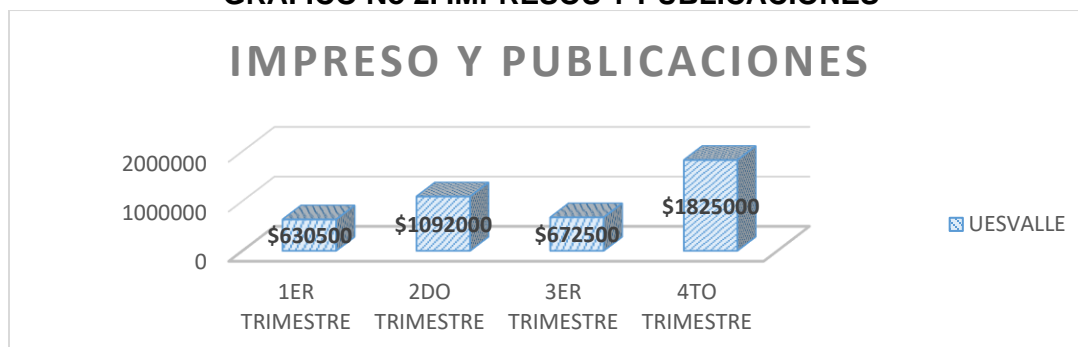
3.2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

CUADRO No 2: IMPRESOS Y PUBLICACIONES

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$630.500,00	\$1.092.000,00	\$672.500,00	\$1.825.000,00
TOTAL	\$630.500,00	\$1.092.000,00	\$672.500,00	\$1.825.000,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRÁFICO No 2. IMPRESOS Y PUBLICACIONES



Fuente: Proceso Gestión Financiera

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el cuarto trimestre registra pagos por concepto de Impresos y Publicaciones por valor de \$1.825.000.oo, comparados con los gastos ocasionados en el trimestre anterior que fueron del orden de \$672.500.oo,

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

Nit: 805.018.833 - 8

se observa un Incremento del 171%. Esto, debido al pago de la suscripción en el Nuevo Diario de Occidente, para publicación de actos administrativos, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad.

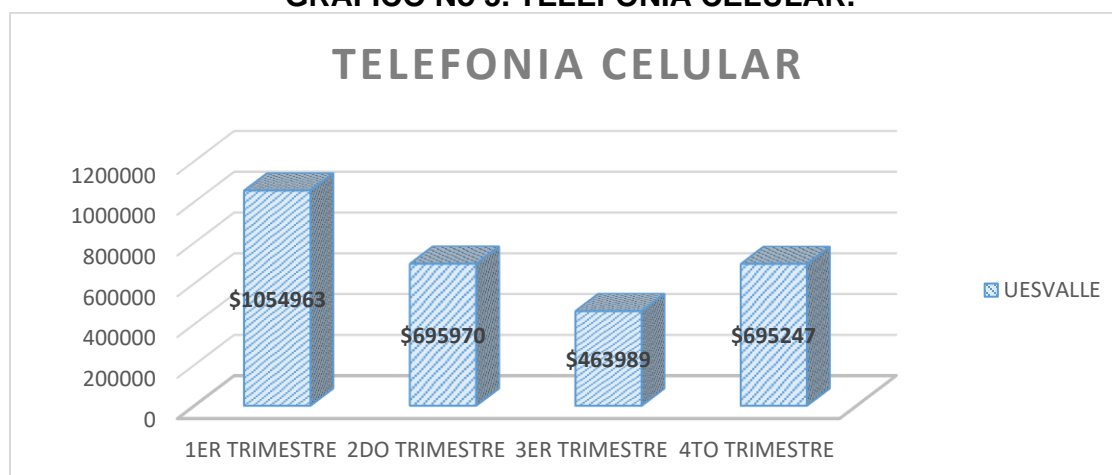
3.3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR:

CUADRO No 3 SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$1.054.963,00	\$695.970,00	\$463.989,00	\$695.247,00
TOTAL	\$1.054.963,00	\$695.970,00	\$463.989,00	\$695.247,00

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 cuarto trimestre de la vigencia fiscal 2021 por la suma de \$695.247.00, que comparados con los gastos ocasionados por el mismo concepto durante el trimestre anterior de \$463.989.00, presenta un aumento de tarifa del **50%**, debido a que por error involuntario la factura de telefonía celular del trimestre anterior se canceló por un rubro diferente (telefonía fija) y en este trimestre se realizó el pago correctamente.

3.4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA.

CUADRO No 4 SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$3. 584.807,00	\$3.251.622,00	\$3. 339.815,00	\$3. 086.507,00
TOTAL	\$3. 584.807,00	\$3.251.622,00	\$3. 339.815,00	\$3. 086.507,00

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

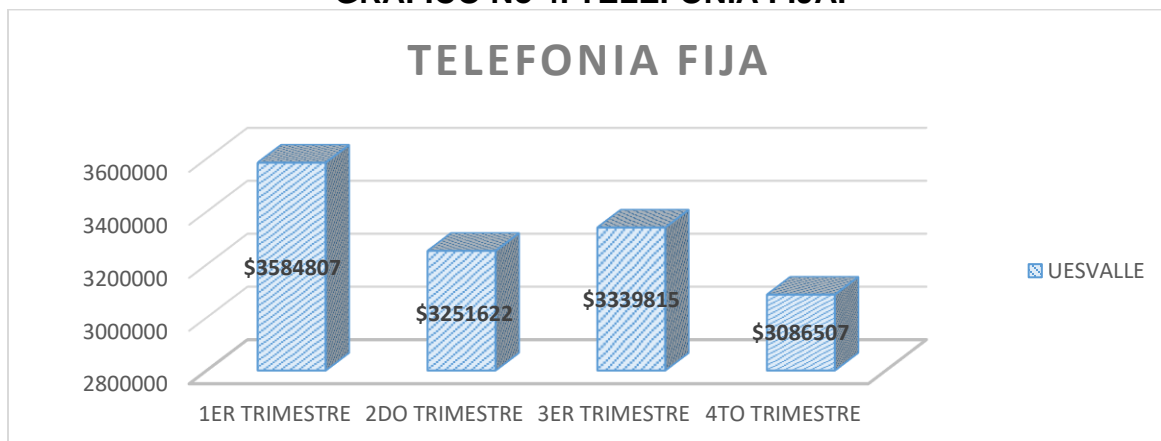
ÁREAS OPERATIVAS

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 cuarto trimestre de 2021, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realiza pagos por servicios de telefonía fija por un valor de \$3.086.507.00, comparados con los pagos efectuados en el trimestre anterior por el mismo concepto de \$3.339.815.00, se observa una disminución del -8%, gastos necesarios para el normal funcionamiento del ente descentralizado.

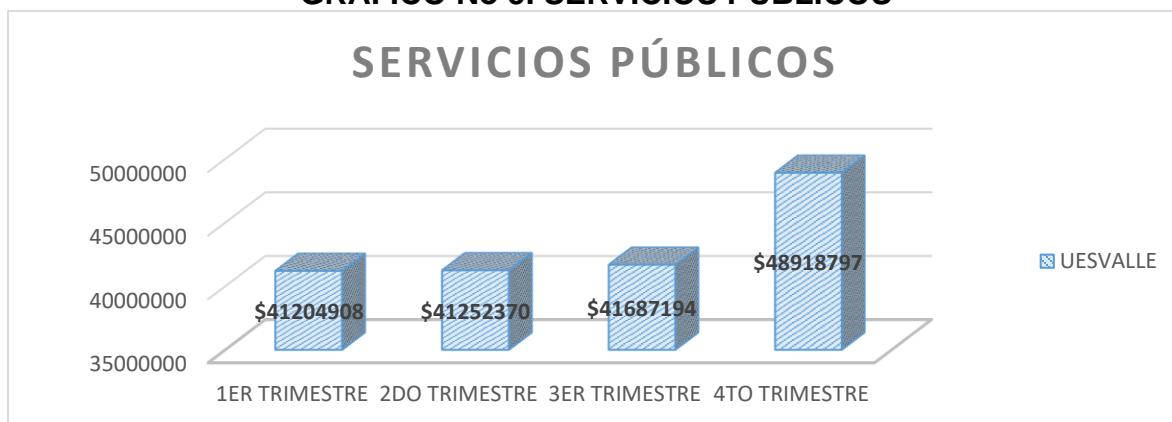
3.5 SERVICIOS PUBLICOS – ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO:

CUADRO No 5 SERVICIOS PUBLICOS ENERGIA, ACUEDUCTO Y ASEO

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$41.204.908,00	\$41.252.370,00	\$41.687.194,00	\$48.918.797,00
TOTAL	\$41.204.908,00	\$41.252.370,00	\$41.687.194,00	\$48.918.797,00

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 cuarto trimestre de 2021, la Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, realizó pagos por concepto de energía, aseo, alcantarillado, gas y acueducto por valor de \$48.918.797.00, comparados con los pagos efectuados en el trimestre anterior de \$41.687.194.00. Se presentó un incremento del 17%, que obedece a un mayor consumo por concepto de servicios públicos y al pago de una factura correspondiente al corte del trimestre anterior, correspondiente al período 21/08/2021 al 21/09/2021 con factura Nro. 292221354721, la cual fue remitida por parte de la Empresa de Servicios Públicos, de manera extemporánea, con fecha de pago 08/10/2021.

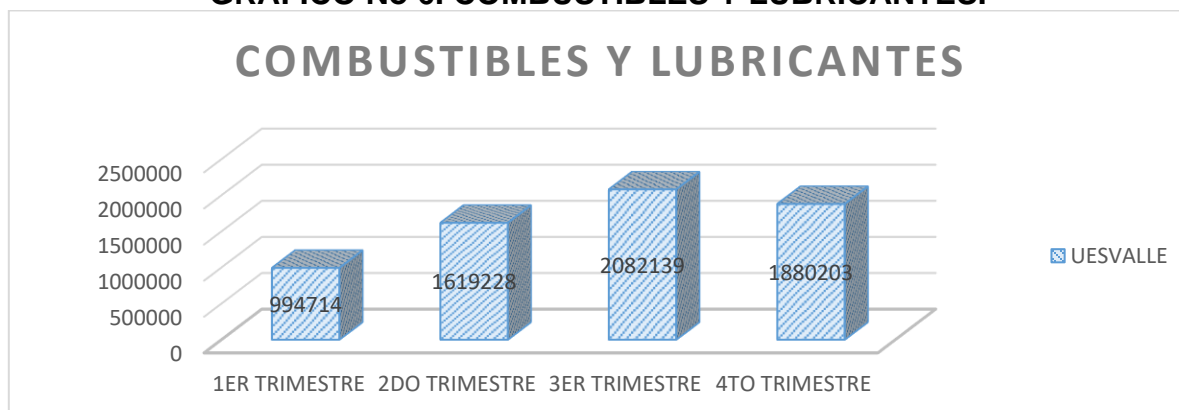
3.6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

CUADRO No 6 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$994.714,00	\$1.619.228,00	\$2.082.139,00	\$1.880.203,00
TOTAL	\$994.714,00	\$1.619.228,00	\$2.082.139,00	\$1.880.203,00

Fuente: Proceso Gestión Financiera

GRAFICO No 6. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES.



Fuente: Proceso Gestión Financiera

Durante el cuarto trimestre de 2021, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos por este concepto por valor de \$1.880.203.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$2.082.139.00, se observa un decremento del -10%. Debido a la disminución de las actividades en este trimestre, gastos que fueron necesarios para el desplazamiento del director de la unidad en sus distintas funciones administrativas.

3.7 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES:

CUADRO No 7: REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$4.230.596,00	\$2.306.149,00	\$3.205.401,00	\$22.026.499,00
TOTAL	\$4.230.596,00	\$2.306.149,00	\$3.205.401,00	\$22.026.499,00

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

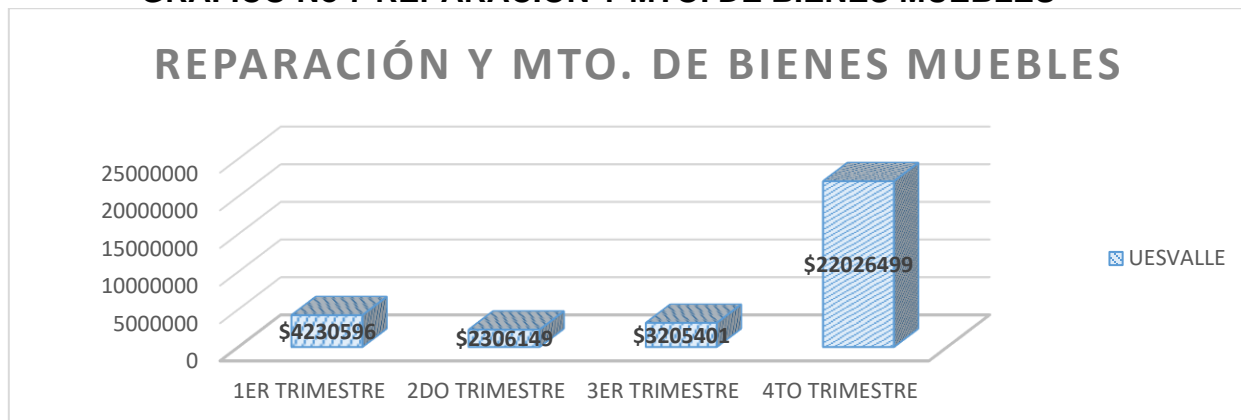
ÁREAS OPERATIVAS

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

GRAFICO No 7 REPARACION Y MTO. DE BIENES MUEBLES



Fuente: Proceso Gestión Financiera

Durante el cuarto trimestre de 2021, La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, registra pagos para este concepto por valor de \$22.026.499.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$3.205.401.00 se observa un incremento del 587%. Esto, debido al pago a JAAM S.A. por concepto de mantenimiento y reparación de impresoras en las distintas áreas operativas de la unidad ejecutora de saneamiento, para el normal funcionamiento de la entidad.

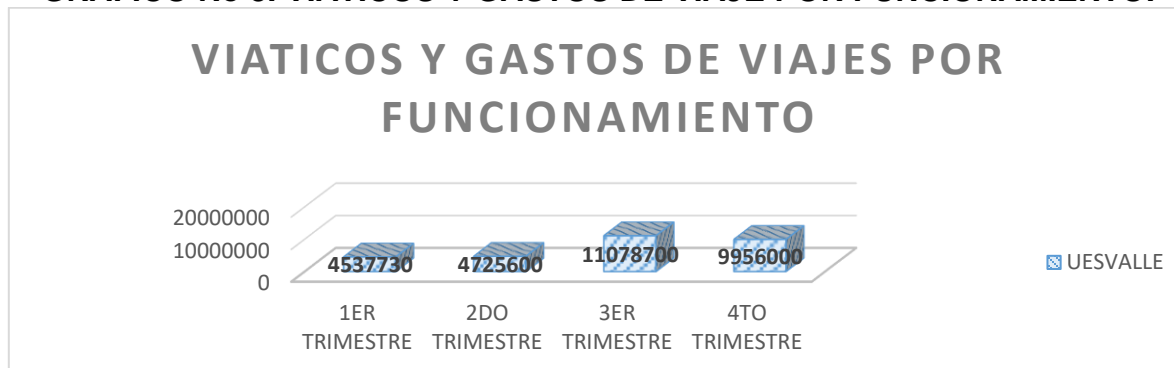
3.8 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO:

CUADRO No 8: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR FUNCIONAMIENTO

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$4.537.730,00	\$4.725.600,00	\$11.078.700,00	\$9.956.000,00
TOTAL	\$4.537.730,00	\$4.725.600,00	\$11.078.700,00	\$9.956.000,00

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

La Unidad Ejecutora de Saneamiento del Valle del Cauca, en el cuarto trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$9.956.000.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$11.078.700.00, se observa una disminución del -10%. Debido a la baja actividad de las labores, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad y así poder satisfacer las necesidades de los grupos de interés.

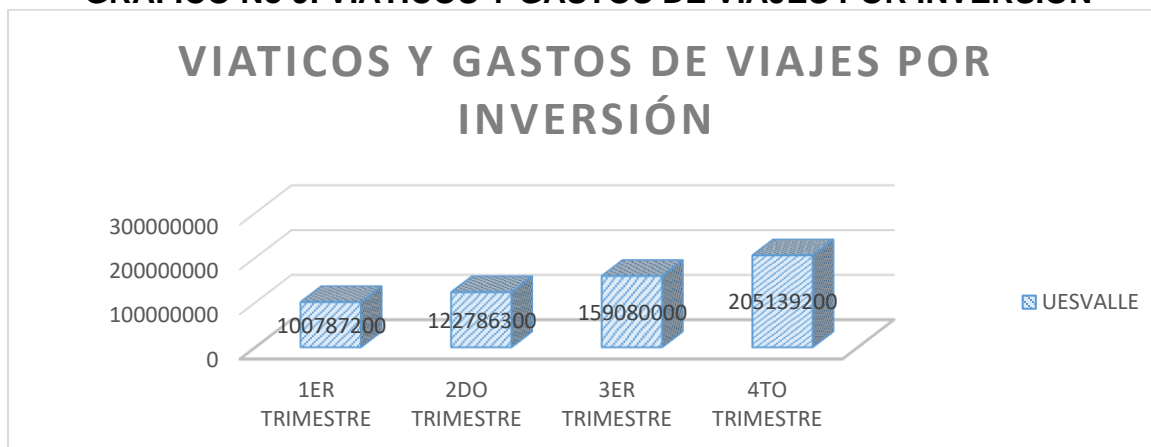
3.9 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN:

CUADRO No 9: VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES POR INVERSIÓN

ORGANISMO	Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre
UES VALLE	\$100.787.200,00	\$122.786.300,00	\$159.080.000,00	\$205.139.200,00
TOTAL	\$100.787.200,00	\$122.786.300,00	\$159.080.000,00	\$205.139.200,00

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 cuarto trimestre registra pagos para este concepto por valor de \$205.139.200.00, comparados con los gastos del trimestre anterior de \$159.080.000.00, se observa un aumento del 29%. Debido al incremento de las actividades laborales del personal misional, gastos necesarios para el normal funcionamiento de la entidad y así poder satisfacer las necesidades de los grupos de interés.

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:

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

Servicios De Personal De Planta Se observa un aumento debido a que se realizó el pago de las primas y liquidación de retroactivo 2021 para el personal de planta en la Unidad Ejecutora de Saneamiento.

Impreso y Publicaciones se observa un incremento a causa del pago de suscripción al Nuevo Diario de Occidente, para publicación oficial de información de interés general.

Telefonía Celular debido a error involuntario, la factura de telefonía celular del trimestre anterior se canceló por el rubro de Telefonía Fija, y en este periodo se pagó correctamente, evidenciándose un aumento por este concepto.

Servicios Públicos – Energía, Acueducto y Aseo: Se presentó un incremento debido a un mayor consumo por concepto de servicios públicos y al pago de una factura correspondiente al corte del trimestre anterior, correspondiente al período 21/08/2021 al 21/09/2021 con factura Nro. 292221354721, la cual fue remitida por parte de la Empresa de Servicios Públicos, de manera extemporánea, con fecha de pago 08/10/2021.

Reparación y Mantenimiento de Bienes Muebles pago a la empresa, JAAM S.A. por concepto de mantenimiento y reparación de impresoras en las distintas áreas operativas de la unidad ejecutora de saneamiento.

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

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