



INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

PRIMER TRMESTRE 2018 (PERIDO ENERO – MARZO DE 2018)

La oficina de Control Interno de la EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS DE LEBRIJA ESP, en cumplimiento de lo establecido en las normas en materia de austeridad del gasto público, presenta al señor Gerente de Empulebrija, el informe de seguimiento correspondiente al primer (1er) trimestre meses de enero, febrero, marzo, de 2018.

OBJETIVO

Verificar que la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija ESP, esté cumpliendo con las normas de austeridad y restricción del Gasto Público que establece la ley y las demás normas concordantes.

ALCANCE

El análisis del presente informe se enfoca en los gastos incurridos con recursos de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija ESP durante los meses de enero, febrero, marzo, de 2018, confrontándolos con el mismo periodo de la vigencia anterior 2017.

METODOLOGÍA

El contratista asesor responsable de la oficina de Control Interno de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija ESP, responsable del seguimiento, elaboración y presentación del informe sobre la austeridad de la empresa, y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, procedió a solicitar a las áreas de contabilidad, presupuesto y tesorería la información requerida para elaborar el presente informe con corte al primer trimestre (meses de enero, febrero, marzo) de las vigencias 2017 y 2018.

Obtenida la información se procedió a analizar y consolidar para el primer trimestre de la vigencia 2018, identificando el comportamiento del uso de los recursos asignados, según los conceptos que se refieren al gasto y costo como: nomina, honorarios, servicios personales, asignación y uso del teléfono celular y el teléfono fijo, servicios públicos, entre otros; a fin de determinar el grado del cumplimiento sobre la política de austeridad que está llevando en la Empresa, efectuando las observaciones y recomendaciones según sea el caso.

Cabe anotar que el presente análisis se hace por departamentos y acumulado el trimestre.





RESULTADOS Y ANALISIS DE LA INFORMACION

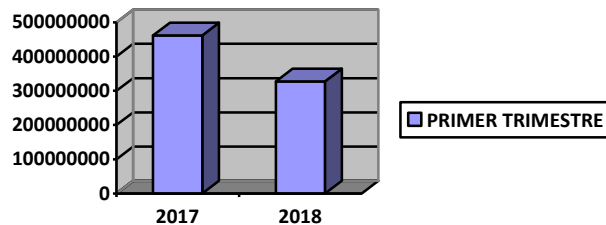
La Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija ESP durante el primer trimestre del 2018 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2017, presento los siguientes costos y gastos:

1. COSTOS DE PRODUCCION

1.1. COSTOS DE VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS

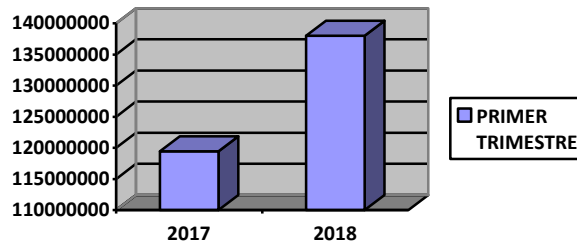
1.1.1. COSTOS DE ACUEDUCTO

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$461.251.727	\$327.076.465



1.1.2. COSTOS DE ALCANTARILLADO

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$119.453.382	\$138.006.855



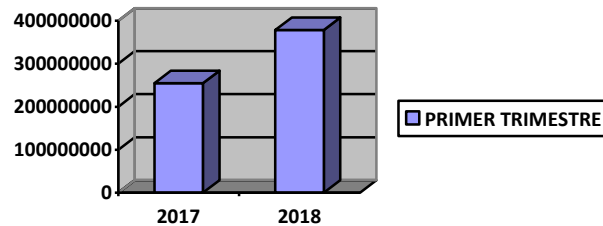
1.1.3. DEPARTAMENTO DE ASEO





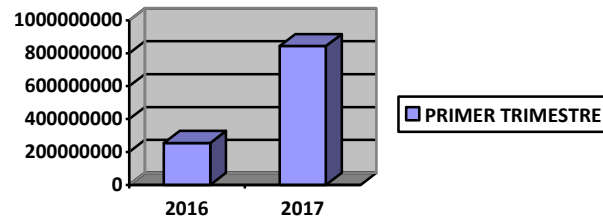
Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija E.S.P.

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$254.751.432	\$378.754.742



1.2. TOTAL DEPARTAMENTOS ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$835.456.541	\$843.838.062



El valor total pagado por concepto de los costos de producción para el primer trimestre del 2017, fue de \$835.456.541, comparado con el primer trimestre del año 2018 que fue de \$843.838.062, se evidencia que aumentó en \$8.381.521, lo cual corresponde a un aumento del 1% de variación con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento dentro de lo normal teniendo en cuenta la crisis que se presentó por la dificultades por el desabastecimiento de la represa piedras negras en la vigencia 2017, que influyo en el aumento significativo de los costos del departamento de acueducto para ese año y en este periodo se presentó unos gastos normales.

2. GASTOS OPERACIONALES

Calle 11 N° 8-73 Lebrija – Santander Teléfono: 6567828 Celular: 3508122323
Correo Electrónico: secretariagr@empulebrija.gov.co



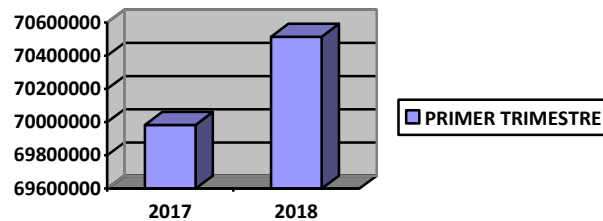


Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija E.S.P.

2.1. ADMINISTRACION

2.1.1. SUELDOS Y SALARIOS

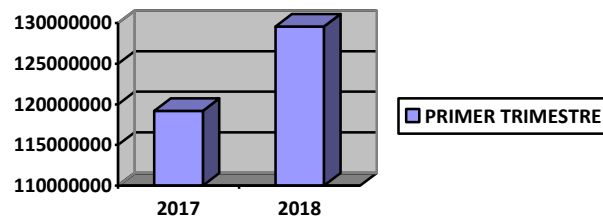
PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$69.983.822	\$70.514.754



El valor total pagado para cubrir los gastos de sueldos y salarios acumulados para el primer trimestre del 2017, fue de \$69.983.822, comparado con el primer trimestre del año 2018 que fue de \$70.514.754, se evidencia que aumento en \$530.932, lo cual corresponde a un aumento del 0.5% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento normal debido al incremento del IPC para la actual vigencia fiscal.

2.1.2. GASTOS GENERALES

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$119.182.085	\$129.581.857



El valor total pagado para cubrir los gastos generales acumulados para el primer trimestre del 2017, fue de \$119.182.085, comparado con el primer trimestre del año 2018 que fue de \$129.581.857, se evidencia que aumento en \$10.399.772, lo cual corresponde a un aumento del 9% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento normal.

2.1.3. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

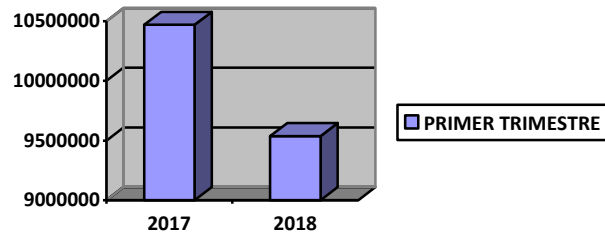
Calle 11 N° 8-73 Lebrija – Santander Teléfono: 6567828 Celular: 3508122323
Correo Electrónico: secretariagr@empulebrija.gov.co





Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Lebrija E.S.P.

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$10.469.322	\$9.537.637

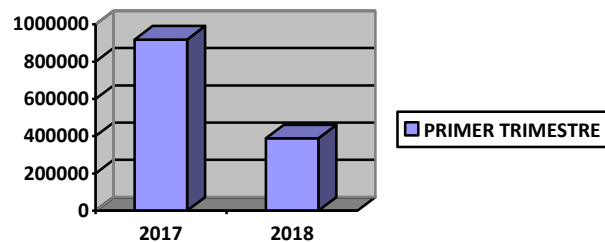


El valor total pagado para cubrir los gastos de impuestos, contribuciones y tasas acumulados para el primer trimestre del 2017, fue de \$10.469.322, comparado con el primer trimestre del año 2018 que fue de \$9.537.637, se evidencia que disminuyó en \$931.685, lo cual corresponde a una disminución del 9% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose una disminución bastante representativa por este concepto.

3. OTROS GASTOS

3.1. GASTOS FINANCIEROS

PRIMER TRIMESTRE	2017	2018
	\$918.650	\$388.609



El valor total pagado para cubrir los gastos de financieros acumulados para el primer trimestre del 2017, fue de \$918.650, comparado con el primer trimestre del año 2018 que fue de \$388.609, se evidencia que disminuyó en \$530.041, lo cual corresponde a una disminución del 58% con relación al mismo trimestre del año anterior, considerándose un aumento bastante significativo.





RECOMENDACIONES

Durante este primer trimestre de 2018, se ha presentado una mejoría considerable de los ingresos frente al mismo periodo del año anterior que debido al problema de escasez del agua; lo que se ve reflejado en un mejor flujo de liquidez y eficiencia en el recaudo de los ingresos por concepto de la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado, la empresa sin embargo mantiene su compromiso y es una política institucional la austeridad en el gasto público, como una medida preventiva frente a dificultades financieras futuras, cabe anotar que la empresa a través de la persona encargada del tema ambiental ha continuado con su programa y socialización en el uso eficientemente y en el ahorro de los recursos, como apagar las luces en las áreas comunes y vacías; al momento de la salida de los funcionarios de sus jornadas laborales, apagar los computadores, hacer consumo racional del agua y utilizar bombillos ahorradores y dar cumplimiento con lo estipulado en el Decreto Presidencial No. 06 del 2 de Diciembre del 2014.

Así mismo continuar promoviendo la cultura del autocontrol que logre cumplir las políticas de eficiencia, eficacia y efectividad y austeridad en el gasto al interior de las dependencias de EMPULEBRIJA ESP.

El presente informe se elaboró en la ciudad de Lebrija, a los quince (15) días del mes de abril de 2018, y se tomó como fuente de información el anexo 4 de los estados financieros de la empresa.

FIRMADO ORIGINAL

SERGIO MAURICIO RAMIREZ RAMIREZ

Contratista asesor de Control Interno

