



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CAJICÁ SA ESP

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

TERCER TRIMESTRE DE 2017 VS TERCER TRIMESTRE 2016



OFICINA DE CONTROL INTERNO

OCTUBRE DE 2017



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO TERCER TRIMESTRE DE 2016 VS 2017

La Oficina de Control Interno en cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe del periodo comprendido entre el 1° de julio al 30 de septiembre de 2016 vs 1° de julio al 30 de septiembre de 2017.

1. INTRODUCCIÓN

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por el jefe de control interno a los gastos de funcionamiento ejecutados por la Empresa de Servicios Públicos de Cajicá SA ESP, en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012 y otras disposiciones establecidas sobre Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público.

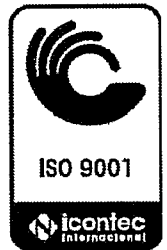
Este seguimiento y análisis toma como punto de referencia el comportamiento de los gastos generales y de funcionamiento del tercer trimestre de la vigencia 2016 frente a los mismos rubros presupuestales de la vigencia 2017, en los cuales se verifica las variaciones de los mismos en diferentes periodos de tiempo.

2. OBJETIVO DEL INFORME

Realizar seguimiento al cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el tercer trimestre del año 2017 vs tercer trimestre del año 2016, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

3. ALCANCE

El presente informe refleja el análisis de la variación pro incremento o disminución de los gastos de funcionamiento por concepto de gastos de personal, impresos y publicaciones, asignación y uso de teléfono fijo y celular, asignación y uso de parque automotor, servicios públicos y mantenimiento, contratos de prestación de servicios y estadísticas del personal vinculado en sus distintas modalidades.



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

4. MARCO LEGAL

Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998 “por el cual se expiden las medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del tesoro público”.

Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 que modificó en todas sus partes el artículo 22, Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones generales establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de todas las entidades del estado.

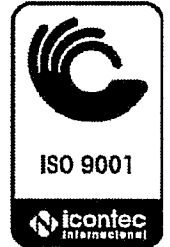
Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”

Circular No 021 de octubre de 2011 de la Contraloría General de la República respecto a la austeridad del gasto en patrocinio de eventos y publicidad.

Circular No 024 de 2011 de la Contraloría General de la República, Planes de Mejoramiento e informes de seguimiento a la austeridad del Gasto Publico que elaboran las Oficinas de Control Interno y Control Disciplinario de los sujetos de control (Decreto 1737 de 1998, Artículo 22)

Directiva Presidencial No. 06 de 2014 Plan de Austeridad

Directiva Presidencial No. 04 de 2012 Eficiencia Administrativa Lineamientos de la Política Cero Papel en la Administración Pública.



5. METODOLOGÍA

El informe se elaboró con base en la información entregada por la Dirección Financiera, Ejecución Presupuestal de Gastos de funcionamiento correspondiente al periodo comprendido entre el 1º de julio y el 30 de septiembre de 2017 y el 1º de julio y el 30 de septiembre de 2016.



6. FUENTE DE INFORMACIÓN

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

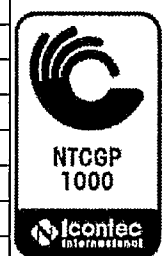
La información que se presenta a continuación fue tomada del informe de Ejecución Presupuestal enviado por la Dirección Financiera del Sistema SYSMAN del periodo comprendido entre el 1° de julio y el 30 de septiembre de 2017 y el 1° de julio y el 30 de septiembre de 2016.

7. GASTOS DE PERSONAL

7.1. SUELDOS PERSONAL DE NÓMINA

La Empresa de Servicios Públicos de Cajicá SA ESP durante el tercer trimestre de 2017 en el rubro de Gastos de Personal presentó erogaciones por un valor de \$ 835.455.917 discriminados así:

DESCRIPCIÓN	TOTAL 2016	TOTAL 2017	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACIÓN EN %
GASTOS DE PERSONAL	722,421,860	835,455,917	113,034,057	16%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	478,522,022	529,847,985	51,325,963	11%
GASTOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	133,290,586	153,424,743	20,134,157	15%
SUELDO PERSONAL DE NOMINA	124,395,713	136,591,342	12,195,629	10%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	1,453,606	1,831,347	377,741	26%
AUXILIO DE TRANSPORTE	493,007	490,526	-2,481	
OTROS AUXILIOS (SUB ALIMENTACION)	1,170,282	1,156,552	-13,730	
VACACIONES	346,096	1,595,798	1,249,702	361%
PRIMA DE VACACIONES	346,096	1,149,488	803,392	232%
PRIMA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVO	4,335,188	10,463,101	6,127,913	141%
PRIMA DE NAVIDAD	704,450	15,043	-689,407	-98%
BONIFICACION POR RECREACION	46,146	131,546	85,400	185%
GASTOS PERSONALES OPERATIVOS	337,848,037	376,423,242	38,575,205	11%
SUELDO PERSONAL DE NÓMINA	278,187,440	302,638,263	24,450,823	9%
AUXILIO DE TRANSPORTE	12,429,242	13,338,437	909,195	7%
OTROS AUXILIOS (SUB ALIMENTACION)	10,984,403	11,897,765	913,362	8%
VACACIONES	4,973,629	7,173,011	2,199,382	44%
PRIMA DE VACACIONES	5,869,264	6,667,837	798,573	14%
PRIMA DE SERVICIOS OPERATIVO	24,059,199	27,087,332	3,028,133	13%
PRIMA DE NAVIDAD	665,120	188,087	-477,033	
BONIFICACION POR RECREACION	679,741	770,042	90,301	13%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	7,383,399	6,662,468	-720,931	



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
 empresa_epc@yahoo.es
 empresa_epc@epccajica.gov.co
 www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
 Teléfonos: 8662845-8796531
 Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
 Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

Los gastos personales asociados a la nómina del tercer trimestre del año 2017 tuvieron un incremento del 11%, con una variación en pesos de \$51.325.963 esto debido a que había vacantes que no se encontraban creadas en el tercer trimestre de la vigencia 2016.

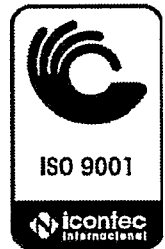
El rubro de vacaciones y prima de vacaciones tuvo un incremento en el tercer trimestre de la vigencia 2017 ya que se incrementó la solicitud de vacaciones por parte de 6 funcionarios más (administrativos y operativos) frente al tercer trimestre del año 2016.

7.2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

DESCRIPCIÓN	TOTAL 2016	TOTAL 2017	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACIÓN EN %
SERVICIO PERSONALES INDIRECTOS	168,575,966	212,546,997	43,971,031	26%
HONORARIOS	168,575,966	212,546,997	43,971,031	26%

Con respecto a los honorarios del tercer trimestre de 2016 se incrementaron en un 26% esto debido a que en la vigencia 2017, se celebraron contratos de servicios de apoyo a la gestión para las direcciones técnicas y estudios de restructuración de planta de personal.

DESCRIPCIÓN	TOTAL 2016	TOTAL 2017	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACIÓN EN %
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	75,323,872	93,060,935	17,737,063	24%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA DEL SECTOR PÚBLICO	75,323,872	93,060,935	17,737,063	24%
PERSONAL ADMINISTRATIVO	21,610,623	27,523,004	5,912,381	27%
APORTE FONDO DE CESANTIAS	729,400	15,182	-714,218	
INTERESES A CESANTIAS	37,200	202	-36,998	
APORTE PREVISIÓN SOCIAL SALUD	0	2,157,700	2,157,700	
APORTE PREVISIÓN SOCIAL PENSIÓN	15,227,471	17,517,900	2,290,429	15%
RIESGOS PROFESIONALES	633,866	1,118,700	484,835	76%
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	0	182,000	182,000	
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	0	272,900	272,900	
OTRAS CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA EL SECTOR PUBLICO CAJA COMPENSACION	4,982,686	6,258,420	1,275,734	26%



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
 empresa_epc@yahoo.es
 empresa_epc@epccajica.gov.co
 www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
 Teléfonos: 8662845-8796531
 Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
 Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

PERSONAL OPERATIVO	53,713,250	65,537,931	11,824,681	22%
OTRAS CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA DEL SECTOR PÚBLICO (CAJA COMPENSACION)	12,807,636	15,632,220	2,824,584	22%
APORTE FONDO DE CESANTÍAS	689,002	298,551	-390,451	
INTERESES A CESANTÍAS	35,735	6,051	-29,684	
APORTE PREVISIÓN SOCIAL SALUD	0	0	0	
APORTE PREVISIÓN SOCIAL PENSIÓN	34,908,815	41,751,909	6,843,094	20%
RIESGOS PROFESIONALES	5,272,061	7,849,200	2,577,140	49%
SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	0	0	0	
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR ICBF	0	0	0	

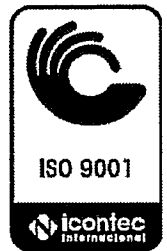
En el rubro contribuciones inherente a la nómina se presentó variación en el aporte fondo de cesantías e intereses a las cesantías ya que se realizó la liquidación de funcionarios de nómina operativa y administrativa.

En el rubro de aporte de salud, pensión y riesgos profesionales presentó movimiento en el año 2017 debido a que se efectuó el retroactivo de los funcionarios, se contrataron aprendices SENA para el área administrativa por lo tanto se realizaron los respectivos aportes, además se canceló el aporte que se efectuado del pago del gerente que devengo más de 10 SMMLV.

8. GASTOS GENERALES

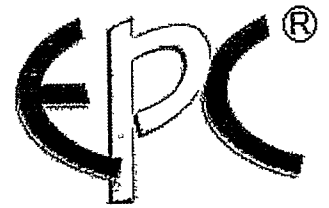
En el rubro de gastos generales se presentaron las siguientes erogaciones:

DESCRIPCIÓN	TOTAL 2016	TOTAL 2017	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACIÓN EN %
GASTOS GENERALES	893,050,528	1,043,003,320	149,952,792	17%
ADQUISICIÓN DE BIENES	266,125,294	252,078,458	-14,046,836	
ADMINISTRATIVOS	24,736,784	45,561,080	20,824,296	84%
MATERIALES Y SUMINISTROS (papelería, tóner y elementos de cafetería)	21,068,906	39,079,410	18,010,504	85%
COMPRA DE EQUIPOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	
DOTACION PERSONAL	0	0	0	
BIENESTAR SOCIAL	3,667,878	6,481,670	2,813,792	77%
OPERATIVOS	241,388,510	206,517,378	-34,871,132	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	81,292,962	88,625,100	7,332,138	9%
HERRAMIENTAS	7,148,678	52,987,384	45,838,706	641%



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

DOTACIÓN DE PERSONAL	12,901,988	0	-12,901,988	
BIENESTAR SOCIAL	13,132,201	23,433,654	10,301,453	78%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	378,437,046	620,149,957	241,712,910	64%
ADMINISTRATIVOS	164,882,745	312,731,320	147,848,575	90%
ARRENDAMIENTOS	0	0	0	
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	68,449,261	197,630,453	129,181,192	189%
SERVICIOS PÚBLICOS	13,021,810	16,329,606	3,307,796	25%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	0	0	
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	665,115	872,100	206,985	31%
COMUNICACION Y TRANSPORTE	1,474,948	1,322,350	-152,598	
CAPACITACIONES	7,106,400	8,544,037	1,437,637	20%
SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	0	0	
OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS (ESPECIFICAR)	0	0	0	
OPERATIVOS	213,554,302	307,418,637	93,864,335	44%
ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES	53,606,790	105,145,600	51,538,810	96%
SEGUROS	15,241,964	30,056,240	14,814,276	97%
CAPACITACIÓN	2,707,200	1,693,200	-1,014,000	
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS MAQUINARIA Y EQUIPOS MENORES	126,628,907	151,769,897	25,140,990	20%



ADQUISICIÓN DE BIENES

En el rubro de materiales y suministros, es decir papelería, tóner y elementos de cafetería se evidencia un incremento del 85% con una variación en pesos de \$18.010.054 debido a las diferentes labores administrativas e informes que se tuvo que presentar durante lo corrido de la vigencia.

En bienestar social también se evidencia un mayor número de actividades realizadas frente al año anterior ya que su incremento fue del 77% de acuerdo al plan de bienestar anual.

Para el rubro de operativo la variación del combustibles y lubricantes tuvo un incremento del 9% ya que para la presente vigencia se encuentra hay más vehículos en el inventario, tales como la camioneta de Gerencia y las motos de la Dirección de Acueducto.

En el rubro de herramientas presenta un incremento ya que se realizó la compra de las motobombas y la mezcladora de acueducto.

Para el año 2016 se realizó la adquisición de dotación para el personal en el trimestre de julio-septiembre.

ADQUISICIÓN DE SERVICIOS



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca



Empresa de Servicios Públicos
de Cajicá S.A. E.S.P.

En el rubro de mantenimiento y reparaciones se presenta un incremento debido a las reparaciones que se realizaron en el primer piso, la adecuación de instalaciones eléctricas, la adecuación del archivo y mantenimiento a algunos equipos de acueducto.

En el rubro de servicios públicos tuvo un incremento para la vigencia 2017, ya que se realizó la adecuación de las oficinas del segundo piso y se instalaron equipos de cómputo para el personal nuevo de la entidad y el desarrollo de las labores administrativas de los mismos.

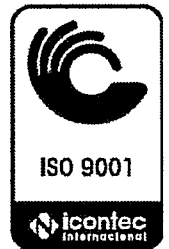
Del rubro viáticos y gastos de viaje no se presenta ningún movimiento en la vigencia 2016 y 2017.

En el rubro de impresos y publicaciones se presenta un incremento del 31% debido al incremento de envío de mensajería para dar cumplimiento a respuesta de los PQRS y/o requerimientos de información de las distintas entidades, mientras que en el rubro de comunicación y transporte se evidencia una disminución del 10% por el cual se causan los gastos de caja menor.

Referente al rubro de capacitaciones se presentó un incremento en el área administrativa vs el área operativa ya que se tuvo que actualizar el personal para el proceso de transición de la norma ISO 9001:2015

Para el rubro de operativos en arrendamientos y alquiler se presentó un incremento ya que se canceló el arriendo de una volqueta, el alquiler de una retroexcavadora para la ejecución de las obras y la remoción de sedimentos para la PTAR.

En el rubro de seguros se presenta el incremento debido a los convenios celebrados de la EPC con otras entidades y que requerían pólizas.



9. RECOMENDACIONES

- Fijar políticas desde la alta dirección del uso racional de la energía, como es la de apagar todos los equipos de cómputo y las luces de las oficinas cuando no se están realizando actividades laborales, esto con el fin de contribuir con el medio ambiente y la disminución del gasto de la entidad.
- Determinar un control estricto del uso de la papelería y los elementos de papelería en cada una de las áreas para coadyuvar en la austeridad del gasto de este rubro.




MARTHA LILIANA GARCÍA ROJAS
Jefe de Control Interno



CAJICÁ, NUESTRO COMPROMISO

NIT 832.002.386-5
empresa_epc@yahoo.es
empresa_epc@epccajica.gov.co
www.epc.cajica-cundinamarca.gov.co
Teléfonos: 8662845-8796531
Calle 3 Sur No. 1-07 Segundo Piso
Centro Multiferial, Cajicá, Cundinamarca