	EVALUACIÓN DE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2018	Documento controlado
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS ESP VILLETA "Villeta vive y somos todos"	Emisión: 10 de abril de 2018


INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

El Asesor de Control Interno dando cumplimiento a lo ordenado en el Decreto 1737 de 1998 y al Decreto 984 del 14 de Mayo de 2012 que trata de la presentación de informe sobre las medidas de austeridad de gastos público, Directiva Presidencial 01 de del 10 de febrero de 2016, presenta el informe del seguimiento a la Austeridad del Gasto, correspondiente al Primer Trimestre de 2018 de la Empresa de Servicios Públicos ESP Villeta.

Con la aprobación del acuerdo 13 de 2017, se aprueba el presupuesto para la ESP Villeta. De acuerdo a lineamientos adicionales como medida de austeridad la directiva presidencial 01 se precisa una ejecución presupuestal acumulada de ingresos al 31 de marzo de 2017 es de 50%, esta alta ejecución se debe a la entrada en vigencia de la ley de garantías en donde se efectuó la contratación directa iniciando el año para abastecer la entidad mínimo hasta el primer semestre, la ejecución se discrimina a continuación:

DESCRIPCION	APR. FINAL	COMPROMISOS	%coml/Apro
GASTOS	4.327.326.160	2.155.572.687	50%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.727.253.271	1.113.609.831	41%
GASTOS DE PERSONAL	1.753.253.271	749.732.857	43%
GASTOS GENERALES	974.000.000	363.876.974	37%
GASTOS DE OPERACIONES	1.245.072.889	926.409.453	74%
INVERSION	355.000.000	115.553.403	33%

Respecto a la ejecución por gastos de funcionamiento (gastos personales, gastos generales y gastos de operación) fue el 50%, descrita a continuación:


	EVALUACIÓN DE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2018	Documento controlado
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS ESP VILLETA "Villeta vive y somos todos"	Emisión: 10 de abril de 2018

- **Gastos Personales:** Comprende los rubros gastos de personal administrativos, gastos de personal operativo, servicios personales indirectos administrativos, servicios personales indirectos operativos y contribuciones inherentes a la nomina. La ejecución al mes de marzo es del 43%.

La distribución de la planta así:

PLANTA DE PERSONAL POR NIVEL	
DIRECTIVO	
PROFESIONAL ESPECIALIZADO	1
AREA ADMINISTRATIVA	
PROFESIONALES UNIVERSITARIO	3
PROFESIONAL ESPECIALIZADO	3
TECNOLOGO	2
TECNICO	1
ASISTENCIAL	1
AREA OPERATIVA ACUEDUCTO	
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	2
OPERATIVO	5
TECNICO	1
ASITENCIAL	9
AREA OPERATIVA ALCANTARILLADO	
OPERATIVO	1
ASISTENCIAL	1
AREA OPERATIVA ASEO	
TECNICO	1
OPERATIVO	5
ASISTENCIAL	1
TOTAL	37

- **Gastos Generales:** corresponde a los conceptos de adquisición de bienes, adquisición de servicios. La ejecución al mes de marzo fue 37%
- **Gastos de Operaciones:** Comprende los rubros gastos de operación comercial y gastos de producción. La ejecución para el mes de marzo fue 74%

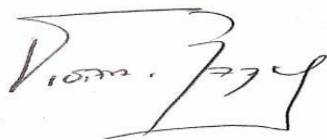
	EVALUACIÓN DE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2018	Documento controlado
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS ESP VILLETA "Villeta vive y somos todos"	Emisión: 10 de abril de 2018

- **Gastos de Inversión:** Corresponde Inversión Acueducto, Inversión Alcantarillado, Inversión Aseo y Inversión Administrativo. La ejecución por gastos de inversión fue del 33%.

CONCLUSIONES


- Se encuentra un aumento considerable en los gastos de personal con el tema de contratación de OPS, se debe considerar cuales de esto son personal que realiza operaciones misionales y generar cargos a nómina..
- En viáticos si bien es cierto que cuenta con la resolución 54 de 2018, se debe alinear los gastos de viáticos de acuerdo al acuerdo N. del Municipio ya que esta escala aplica para entidades descentralizadas. No se entiende el análisis del pago del 4% por debajo del alcalde para el pago del gerente.
- Los gastos generales tiene un incremento sustancial en la ejecución, el presupuesto de ejecución para el resto del año 63%, se deben racionalizar gastos.
- Centrarse en el seguimiento a los mantenimientos, ya que tienen un costo alto que puede causar un detrimento patrimonial a la empresa.

Cordialmente,



VIVIANA BÁEZ MONTENEGRO

Asesora de Control Interno

 <p>ESP Villeta Trabajamos por su Bienestar</p>	EVALUACIÓN DE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2018	Documento controlado
	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS ESP VILLETA "Villeta vive y somos todos"	Emisión: 10 de abril de 2018