

EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDIO SA ESP

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

SEGUNDO TRIMESTRE 2018 COMPARADO CON EL SEGUNDO TRIMESTRE 2017

La Oficina Asesora de Control Interno de Empresas Publicas del Quindío SA ESP dando cumplimiento a la directriz Nacional en lo referente a la austeridad y eficiencia del Gasto público y siendo la oficina encargada de realizar el seguimiento, presenta el informe del segundo trimestre de la vigencia 2018, con respecto al mismo periodo del 2017 según los decretos 1737 de 1998 y 984 de 2012.

La base de la información es la enviada por cada una de las áreas a las que se requirió dicha información y tomando como base la planta de personal, la ejecución presupuestal, los contratos de prestación de servicios, los comprobantes de egresos, los datos son suministrados por la subgerencia Administrativa y Financiera y la secretaria General de la Entidad.

OBJETIVO

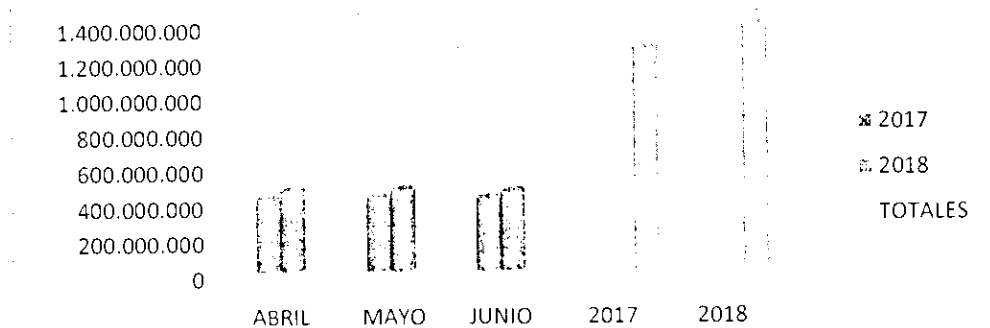
Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal de funcionamiento del 1 de Abril al 30 de Junio de 2018 y las políticas de austeridad y eficiencia del manejo de los recursos Públicos.

ALCANCE

El alcance de este informe incluye la verificación de los pagos realizados durante el segundo trimestre de la vigencia 2018 comparado con la vigencia anterior y se revisan los gastos que hacen parte de la austeridad y racionalización del gasto publico.

GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTALES
NOMINA 2017	412.573.562	420.507.162	415.222.431	1.248.303.155
NOMINA 2018	460.758.777	462.463.956	451.193.700	1.374.416.433



La Nomina de Empresas Publicas del Quindío tiene un aumento para el año 2018 del 9% en lo que respecta al aumento de recursos correspondientes a un valor de \$126.113.278, que corresponde a los aumentos generados en el IPC aprobado mediante acuerdo No. 003 de 2018 por medio de la cual se autoriza la actualización salarial para los empleados públicos de Empresas Publicas del Quindío S.A E.S.P de los cuales dos funcionarios son de periodo y uno en comisión de servicios.

El valor de las horas extras en el II trimestre de 2017 son de 82.958.668 y en el mismo periodo en el 2018 son de 89.902.000.00

Con respecto a los conceptos de honorarios remuneración de servicios técnicos y pasantes en el segundo trimestre del año 2018 no se ejecuto por que se encontraba la entidad en ley de garantías. Por lo anterior no es posible realizar análisis del trimestre.

GASTOS GENERALES

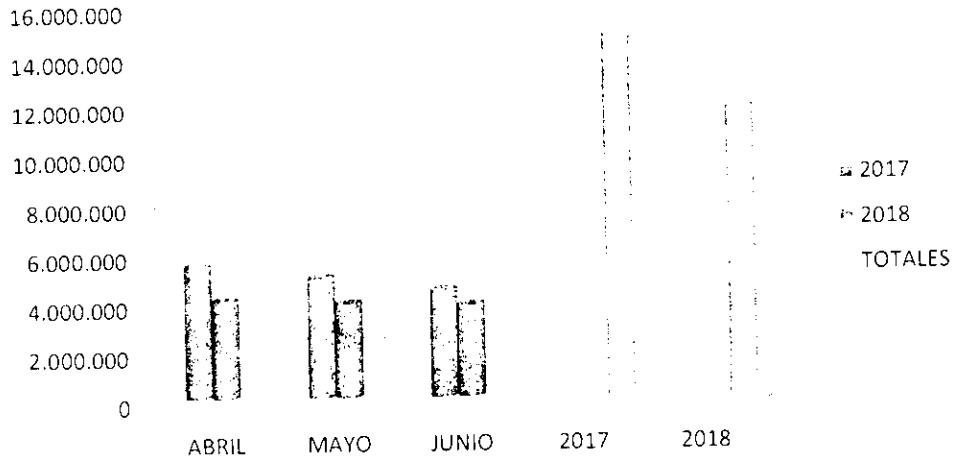
AÑO 2017 COMBUSTIBLE

PLACA	TIPO DE COMBUSTIBLE	VALOR ABRIL	VALOR MAYO	VALOR JUNIO	ASIGNACION
KML 782	Diesel	2.002.737	1.878.775	1.754.144	Gerencia
CLO 143	Gasolina	679.784	606.463	690.061	Gestión de los Recursos
CLP 283	Diesel	651.138	414.198	765.773	Subgerencia de Acueducto y

KMM 494	Diesel	421.702	575.450	453.747	Alcantarillado Subgerencia de acueducto y Alcantarillado
CLO 839	Diesel	699.929	158.000	100.101	Subgerencia de Gas y Nuevos negocios
TOTALES		\$5.434.976	\$4.913.726	\$4.357.425	\$14.706.127

AÑO 2018 COMBUSTIBLE

PLACA	TIPO DE COMBUSTIBLE	VALOR ABRIL	VALOR MAYO	VALOR JUNIO	ASIGNACION
KML 782	Diesel	1.429.656	1.452.944	1.277.039	Gerencia
CLO 143	Gasolina	636.517	665.910	640.286	Gestión de los Recursos
CLP 283	Diesel	618.641	374.804	517.516	Subgerencia de Acueducto y alcantarillado
KMM 494	Diesel	222.480	252.631	266.423	Subgerencia de acueducto y alcantarillado
KMM 649	Gasolina	568.507	594.468	511.207	Subgerencia de Planeación y mejoramiento Institucional
CLO 839	Diesel	527.381	516.380	547.878	Subgerencia de gas y Nuevos Negocios
Totales		\$4.003.182	\$3.847.137	\$3.760.349	\$11.610.668



El valor del combustible disminuyo del año 2018 con respecto al año 2017 en \$ 3.095.459 sin tener en cuenta el aumento del combustible dado por el Gobierno Nacional.

Se anexa informe discriminado por número de vale.

GASTOS DE PAPELERIA IMPRESA 2017-2018 II TRIMESTRE

II TRIMESTRE	2017	2018	DIFERENCIA
ABRIL	6.500.942	5.812.793	-688.149
MAYO	21.768.614	7.883.036	-13.885.578
JUNIO	9.609.819	7.855.66	-1.754.153
TOTALES	37.879.375	21.551.495	-16.327.880

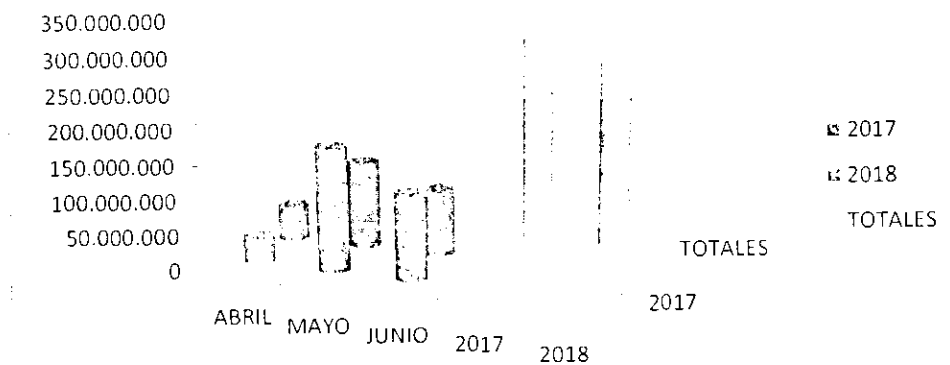
GASTOS DE PAPELERIA 2017-2018 IITRIMESTRE

II TRIMESTRE	2017	2018	DIFERENCIA
ABRIL	3.131.553	2.854.630	-276.923
MAYO	1.329.655	4.441.004	3.111.349
JUNIO	3.800.608	5.661.949	1.861.341
TOTALES	8.261.816	12.957.583	4.695.767

GASTOS DE SERVICIO PÚBLICO

ENERGIA (EDEQ)

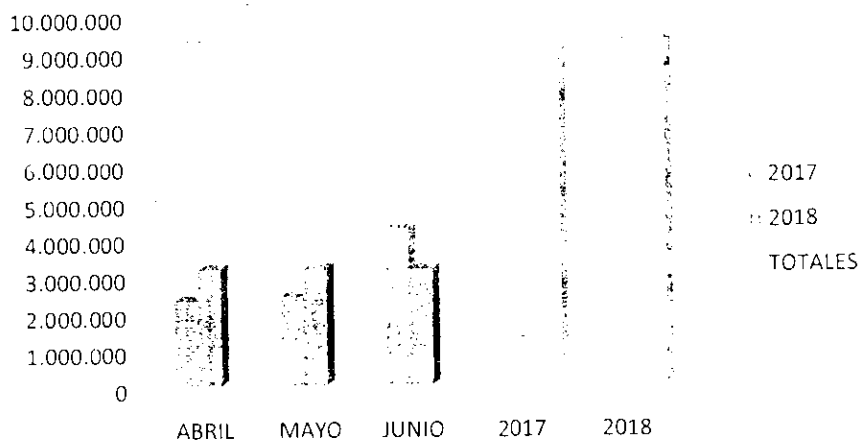
MESES	2018	2017	DIFERENCIA
ABRIL	53.301.810	39.717.510	(+)13.584.300
MAYO	126.538.120	177.473.790	(-)50.935.670
JUNIO	95.416.680	122.886.590	(-)27.469.910
TOTAL TRIMESTRE	275.256.610	300.360.380	(-)25.103.770



Los costos de servicios Públicos como el de Energía que se le cancela a la EDEQ es muy alto por que es la base de funcionamiento de nuestras plantas para el segundo trimestre de 2017 se cancelo \$300.360.380 y para este trimestre fue de \$275.256.610 lo que representa una disminución de **\$25.103.770**

TELEFONIA FIJA O CELULAR

MESES	2018	2017	DIFERENCIA
ABRIL	3.150.732	2.311.876	(+)838.856
MAYO	3.158.381	2.404.712	(+)753.669
JUNIO	3.128.122	4.212.184	(-)1.084.062
TOTAL TRIMESTRE	9.437.670	8.928.772	508.898



El valor del servicio móvil y celular se tiene en dos empresas Movistar y Claro y se cancela a través de Planes corporativos y corresponde a la suma de \$9.437.670 ya que se cuenta con 54 líneas telefónicas por que se debe tener contacto permanente con los coordinadores de los Municipios, operarios de las plantas, bodegas y el personal administrativo como son gerencia, secretaria general, Subgerencias, mensajero, Talento Humano es necesario que se tenga el nombre de las personas que tienen asignada la línea ya que en el anexo que envían existe pago de algunas sin el beneficiario.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

MESES	2018	2017	DIFERENCIA
ABRIL	4.916.775	856.501	4.060.274
MAYO	1.925.249	--0-	1.925.249
JUNIO	1.240.219	500.000	740.219
TOTAL TRIMESTRE	8.082.243	1.356.501	6.725.742

Con respecto a viáticos y gastos de viaje encontramos la suma de \$ 8.082.243 y en el mismo trimestre del año 2017 la suma de \$1.356.501 en donde no se analiza el valor en razón a que los valores por este concepto son totalmente restringidos y se realiza de acuerdo a la escala de viáticos.

El valor del internet es constante y tiene un costo mensual de \$1.596.244

CONCLUSIONES:

Se concluye que los gastos de funcionamiento tienen una ejecución alta para el segundo trimestre aunque debe tenerse en cuenta la ley de garantías tomo parte de la vigencia en este periodo lo que podría dejar el análisis corto en lo que respecta a este tema.

RECOMENDACIONES:

- Se debe aumentar los controles en los servicios públicos con el propósito que tienda a sostenerse o disminuir
- Se debe tomar medidas para que la terminación de la vigencia no se vea afectado.
- Se debe estar cruzando el presupuesto con los ingresos tesorales para saber hasta donde se pueden realizar los compromisos.
- Se debe realizar campañas generando la cultura del ahorro en EPQ.

Se demuestra que la empresa tiene la voluntad de tomar las medidas pero se debe reducir los gastos.



ALBA LUCÍA RODRIGUEZ SIERRA

Jefe Oficina Asesora de Control Interno