

INFORME FINAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO ACUECAR S. A E.S.P. 2023

INTRODUCCIÓN



El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones en las entidades que conforman el Estado Colombiano, en tal sentido la Oficina de Control Interno La Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado del Carmen de Bolívar ACUECAR SA ESP, en cumplimiento a sus roles, en particular de evaluación y seguimiento, presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”,

OBJETIVO

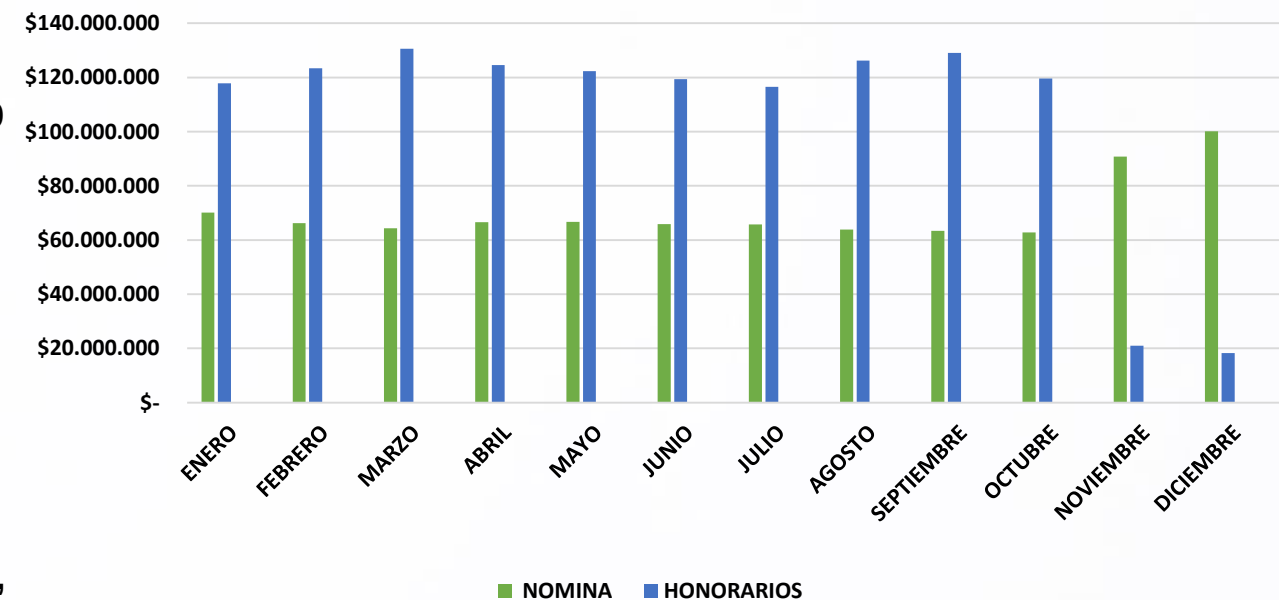
Rendir informe trimestral y confrontar la implementación de medidas de eficiencia y austeridad en el gasto público, por parte de la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado del Carmen de Bolívar ACUECAR SA ESP, en atención a las normas arriba citadas, expedidas por el gobierno nacional, en materia de austeridad en el gasto público.

CAMBIO EN LA MODALIDAD DE VINCULACIÓN LABORAL DE LOS FUNCIONARIOS

➡ En la anualidad 2023 presentaban contratos laborales a Termino Fijo en la parte operativa y Contratos por Prestación de Servicios profesionales, a partir del 01 de Noviembre de 2023 se regularizo la vinculación laboral por medio de Contrato individual de trabajador oficial con contrato a término indefinido con plazo presuntivo.

➡ La empresa conservó los salarios del personal que venía vinculados inicialmente, y los que estaban por OPS se normalizaron mediante esta misma modalidad contractual, ajustando la remuneración consistente a la formación académica, cargo y funciones.

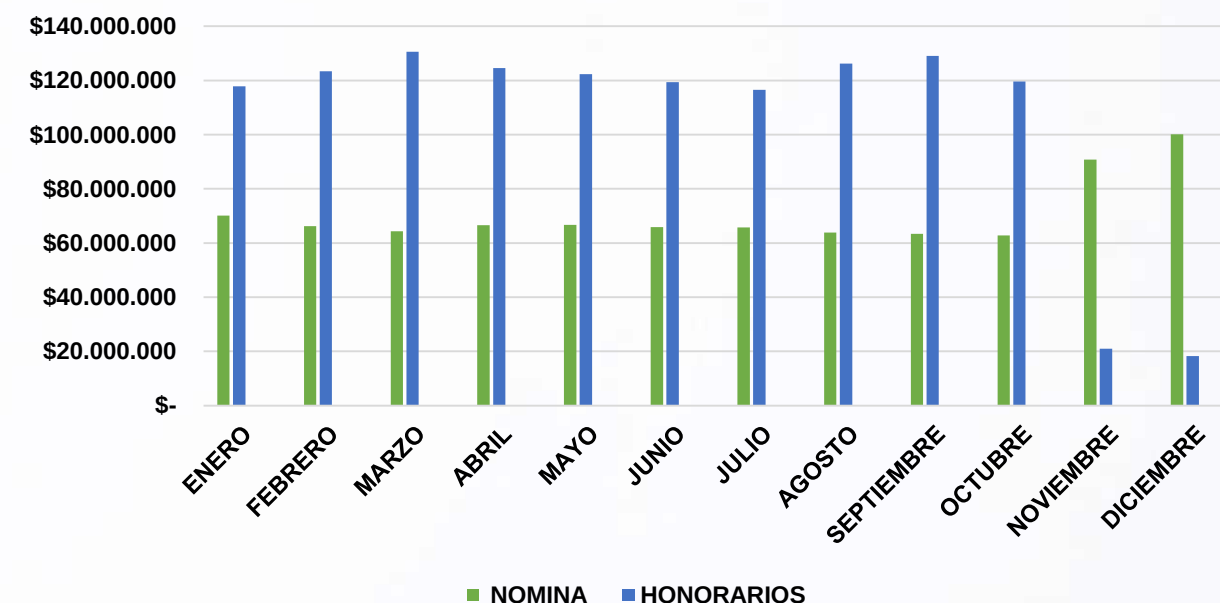
VARIACIÓN PORCENTUAL NÓMINA VS HONORARIOS





	NÓMINA	HONORARIOS
ENERO	\$ 70.080.522	117.783.863
FEBRERO	\$ 66.257.648	123.428.115
MARZO	\$ 64.265.591	130.538.903
ABRIL	\$ 66.626.582	124.526.973
MAYO	\$ 66.629.787	122.327.800
JUNIO	\$ 65.895.918	119.406.499
JULIO	\$ 65.714.455	116.485.000
AGOSTO	\$ 63.870.439	126.261.040
SEPTIEMBRE	\$ 63.437.481	129.004.318
OCTUBRE	\$ 62.810.927	119.605.556
NOVIEMBRE	\$ 90.747.532	21.014.423
DICIEMBRE	\$ 100.108.921	21.357.000
	\$ 846.445.803	1.268.626.044

VARIACIÓN PORCENTUAL NÓMINA VS HONORARIOS

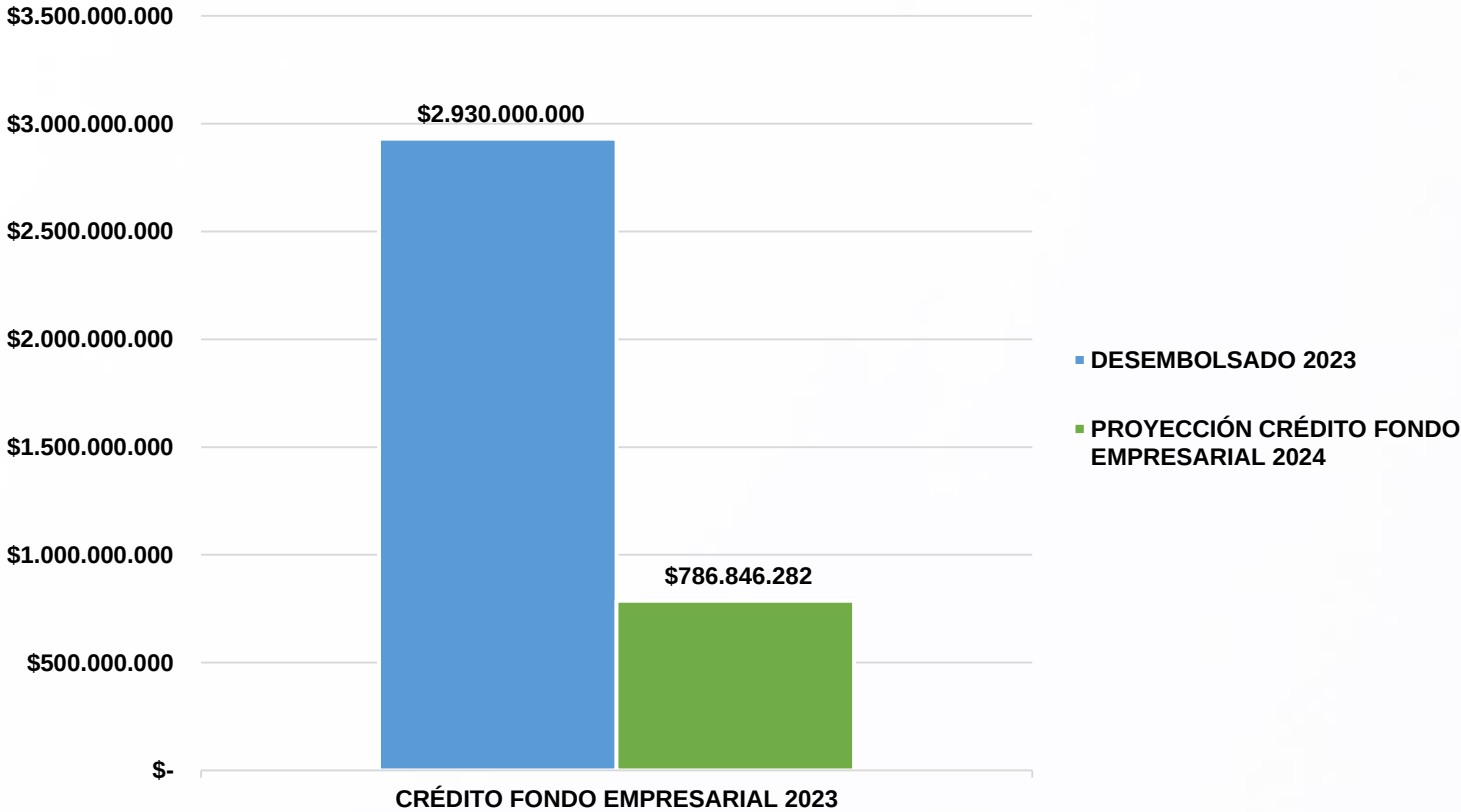


DISMINUCIÓN EN LA SOLICITUD DE PRÉSTAMO AL FONDO EMPRESARIAL DE LA SUPERINTENDENCIA PARA EL AÑO 2023

2023			
CRÉDITO FONDO EMPRESARIAL 2023	DESEMBOLSADO 2023	MES	AUSTERIDAD
\$ 2.971.850.986	\$ 1.500.000.000	Julio	1%
0	\$ 1.430.000.000	Diciembre	
\$ 2.971.850.986	\$ 2.930.000.000		
\$ 41.850.986			

PROYECCIÓN CRÉDITO FONDO EMPRESARIAL 2024	REDUCCION PROYECCIÓN DE PRESTRAMO ENTRE AÑOS 2023/2024	PORCENTAJE REDUCCIÓN
\$ 786.846.282	\$ 2.185.004.704	36%

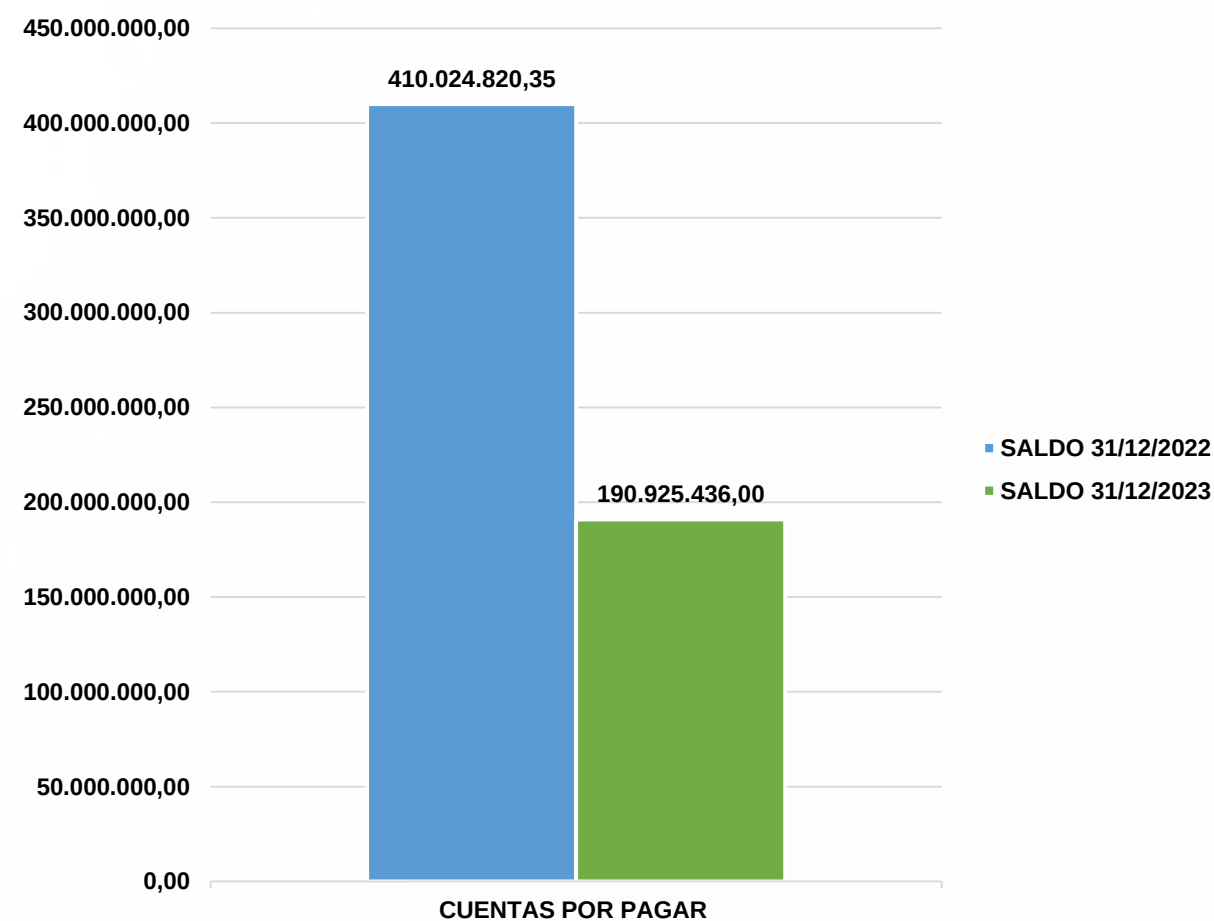
REDUCCION PROYECCIÓN DE PRÉSTRAMOS ENTRE AÑOS 2023/2024



SALDOS EN CUENTA POR PAGAR A DICIEMBRE DE 2022 VS 2023

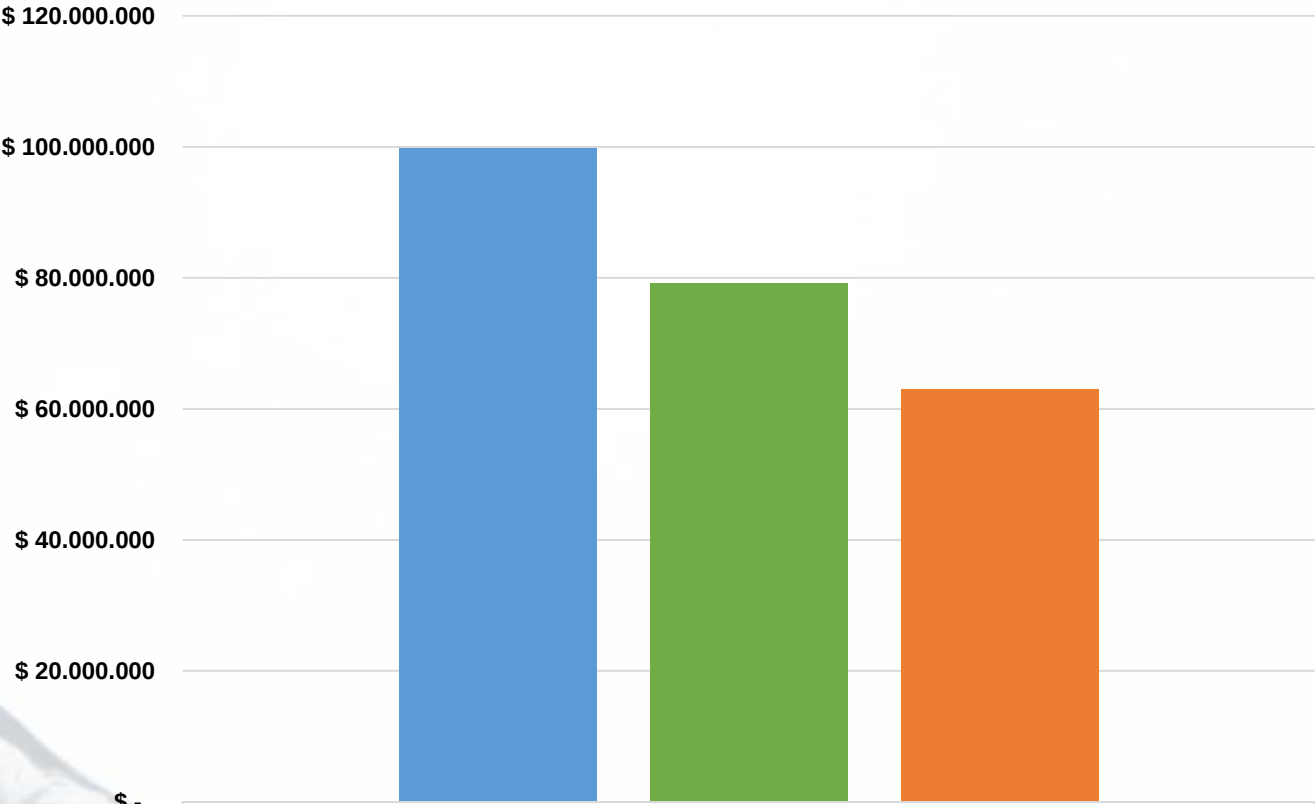


SALDO CUENTAS POR PAGAR 2022 VS 2023



REDUCCIÓN DEL CONTRATO DE VIGILANCIA 2023

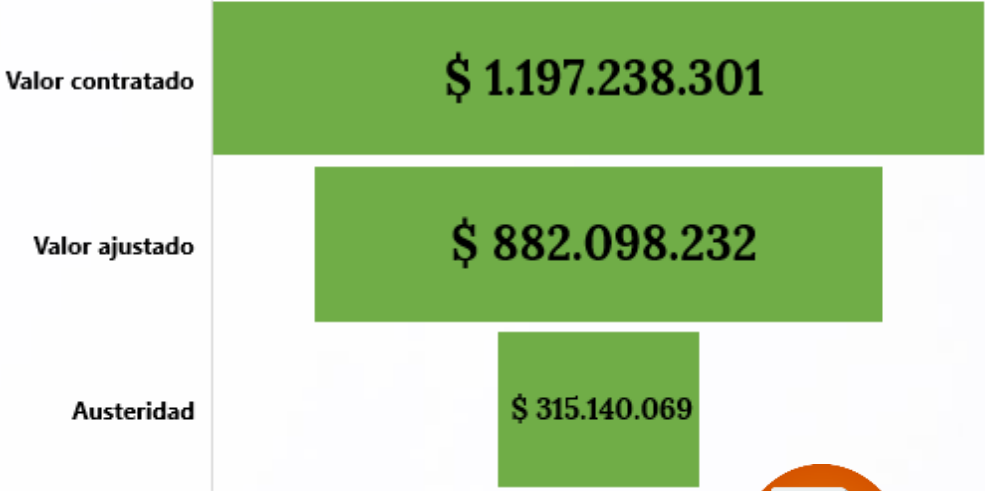
CONTRATACIÓN MENSUAL



■ CONTRATO INICIAL 28 DE ENERO DE 2023	\$ 99.769.858
■ PRIMERA MODIFICACIÓN 27 DE ABRIL 2023	\$ 79.075.250
■ SEGUNDA MODIFICACIÓN 27 DE MAYO A 27 ENERO 2024	\$ 62.964.176

■ CONTRATO INICIAL 28 DE ENERO DE 2023 ■ PRIMERA MODIFICACIÓN 27 DE ABRIL 2023
■ SEGUNDA MODIFICACIÓN 27 DE MAYO A 27 ENERO 2024

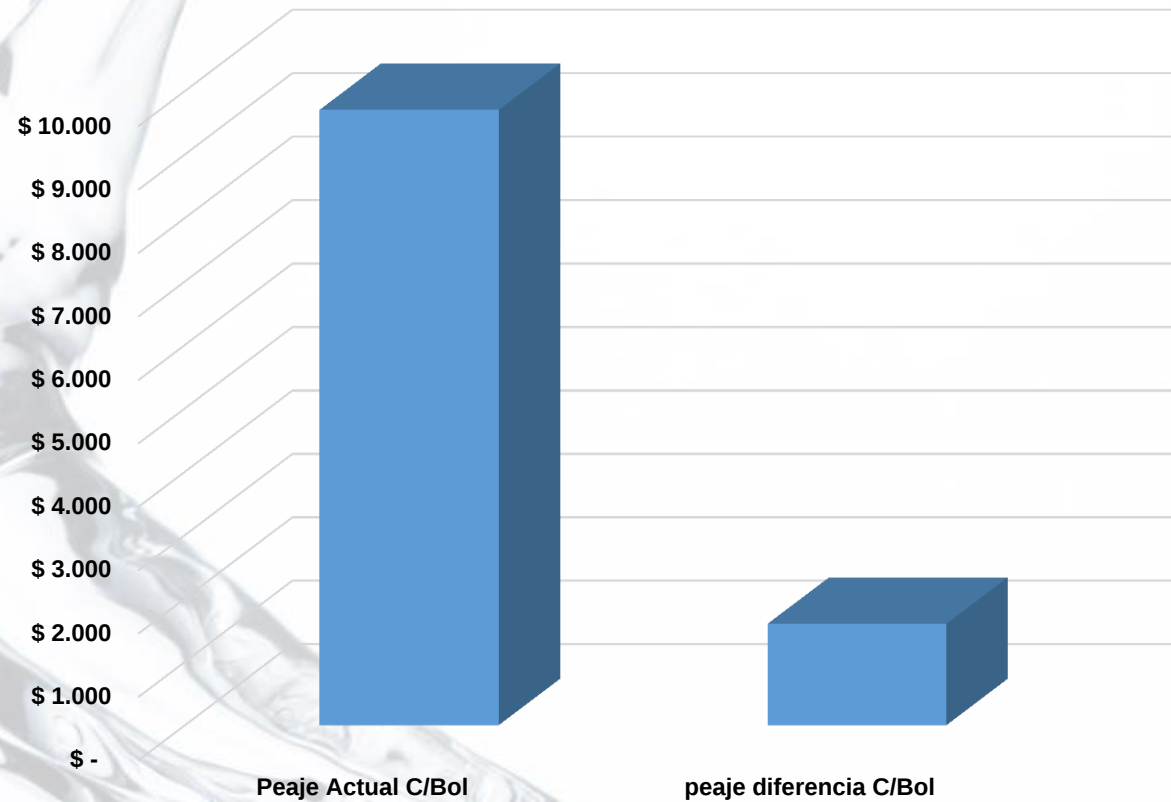
CONTRATACIÓN VIGILANCIA ANUAL 2023



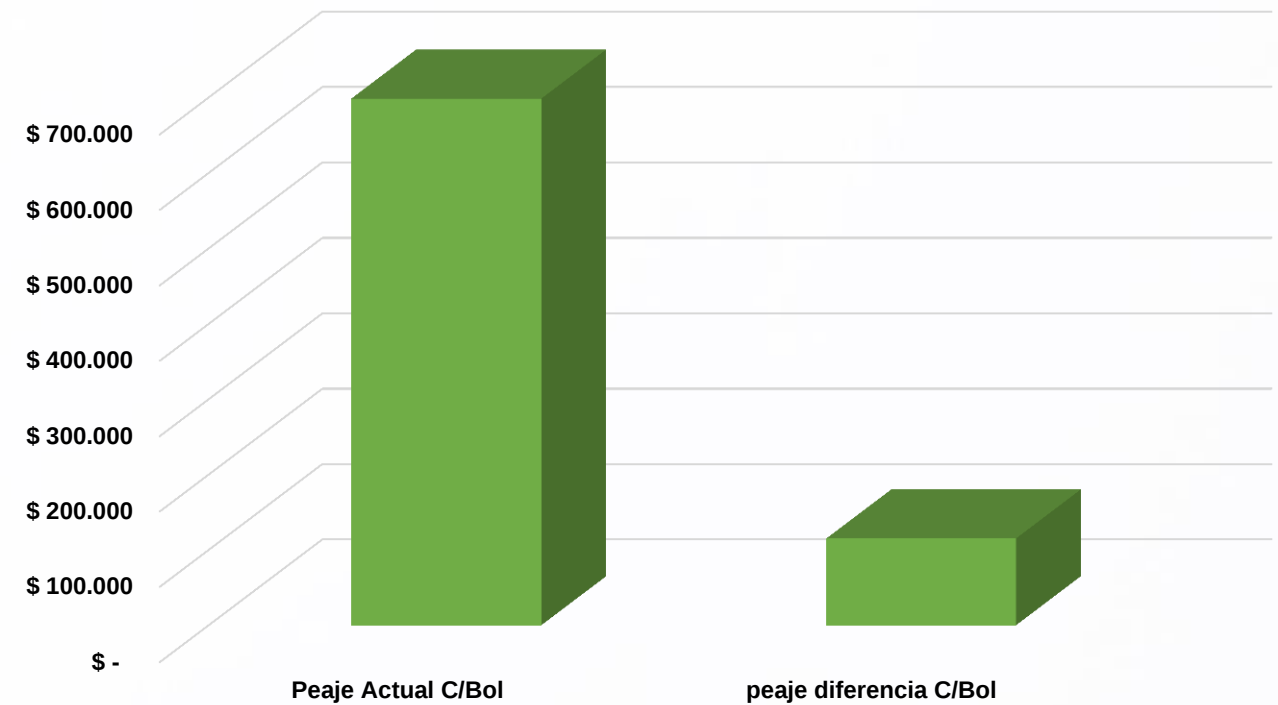
APLICACIÓN DE TARIFAS DIFERENCIAL EN EL PEAJE DEL CARMEN DE BOLÍVAR



VLR. UNITARIO



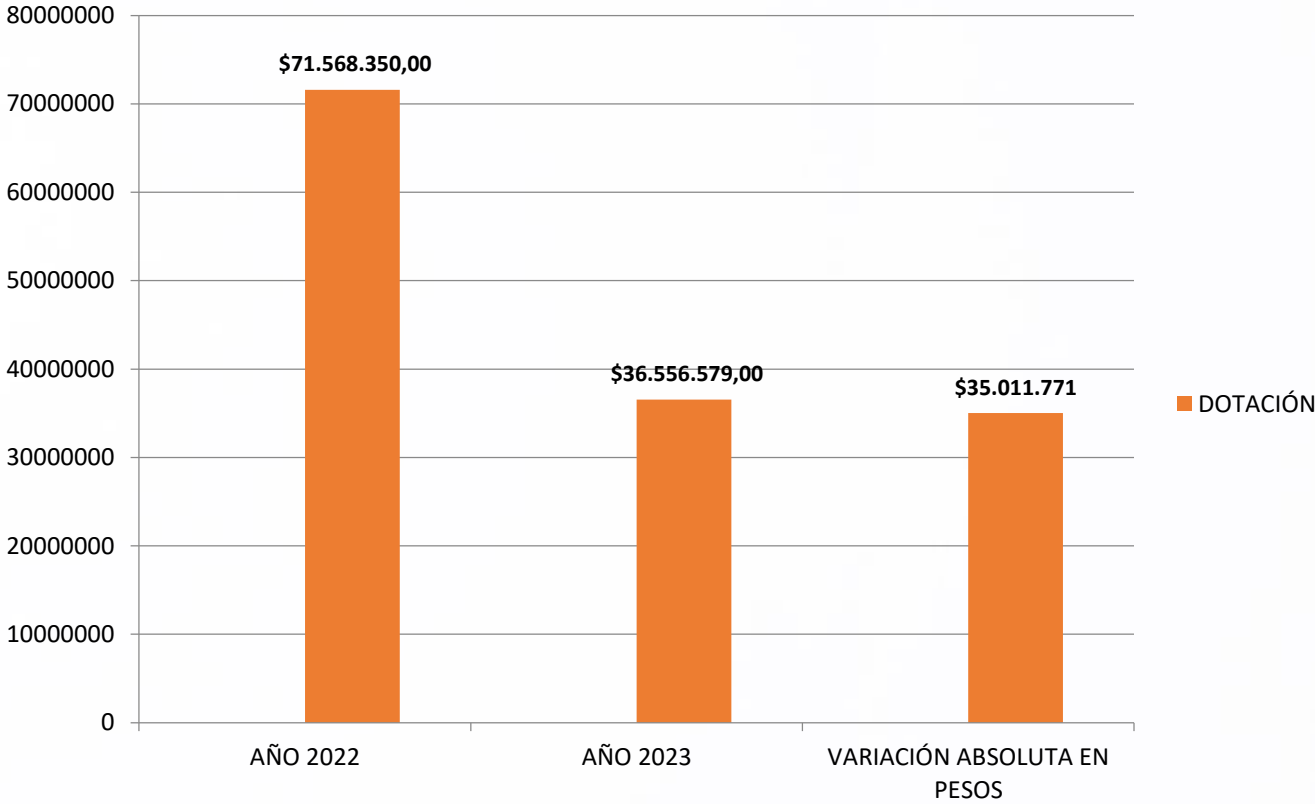
VLR. DE AUSTERIDAD MENSUAL \$ 583.200



AUSTERIDAD EN DOTACIÓN DEL PERSONAL

SUMINISTRO DE DOTACIÓN				
RUBRO / CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA EN PESOS	VARIACIÓN PORCENTAJE
DOTACIÓN	\$71.568.350,00	\$36.556.579,00	\$ 35.011.771	48,92%

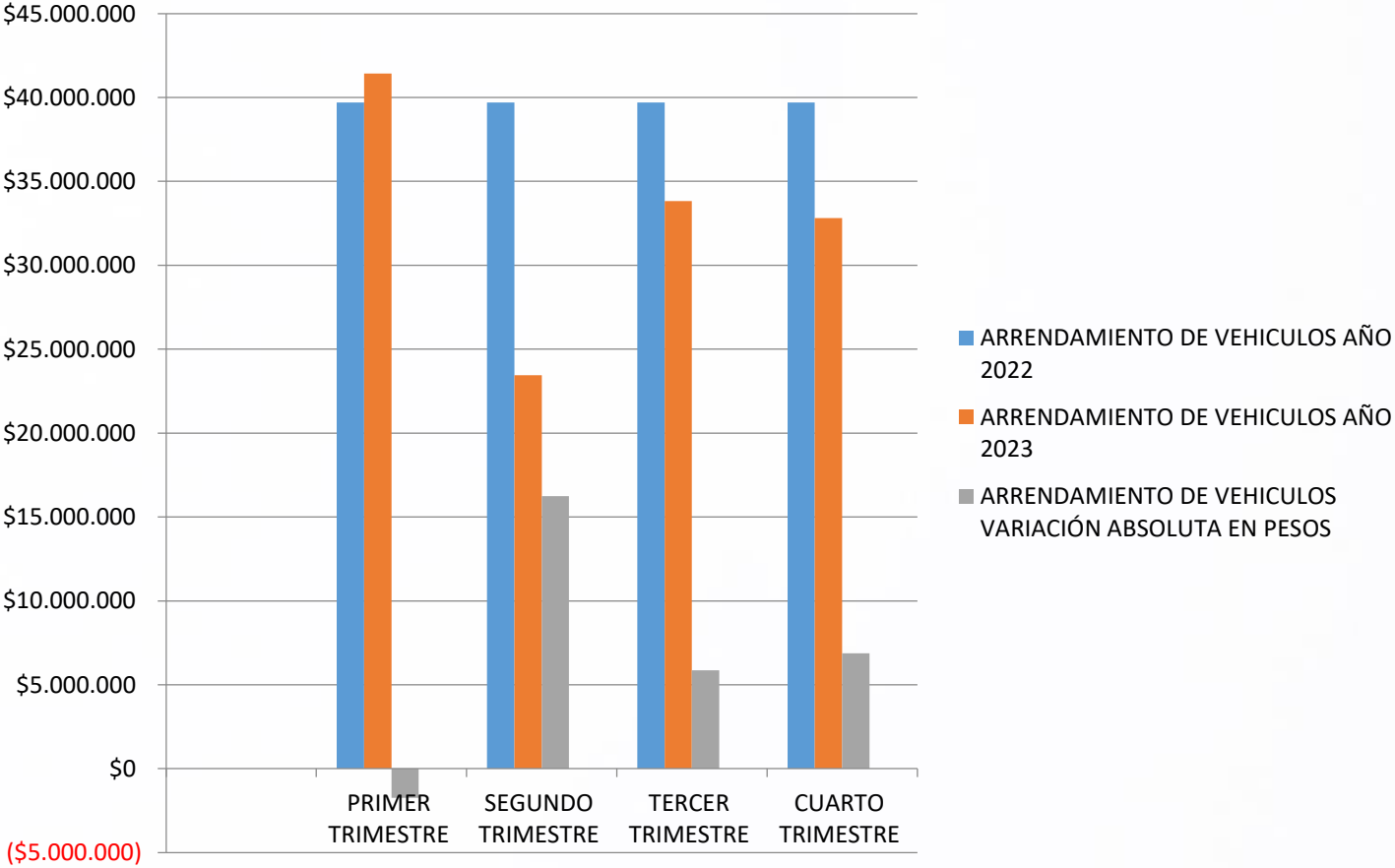
Dentro de las variaciones que se tuvieron dentro del contrato de dotación se observa una notable disminución del valor contratado en el año 2022, respecto lo contratado en el año 2023, representando un ahorro de \$ 35.011.771 en la administración de Caudales como Agente Especial.



AUSTERIDAD EN ARRENDAMIENTO DE VEHICULOS

ARRENDAMIENTO DE VEHICULOS				
RUBRO / CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA EN PESOS	VARIACIÓN PORCENTAJE
PRIMER TRIMESTRE	\$ 39.690.000	\$ 41.425.776	-\$ 1.735.776	-4,37%
SEGUNDO TRIMESTRE	\$ 39.690.000	\$ 23.441.738	\$ 16.248.262	40,94%
TERCER TRIMESTRE	\$ 39.690.000	\$ 33.833.333	\$ 5.856.667	14,76%
CUARTO TRIMESTRE	\$ 39.690.000	\$ 32.815.000	\$ 6.875.000	17,32%

Se observa que el segundo y tercer trimestre del año 2023 tuvo una disminución en comparación al trimestre del año 2022, lo anterior debido a la renegociación que se gestiona en relación al valor de cada una de ellas, pasado de \$4.500.000 a \$ 4.000.000 mensual.



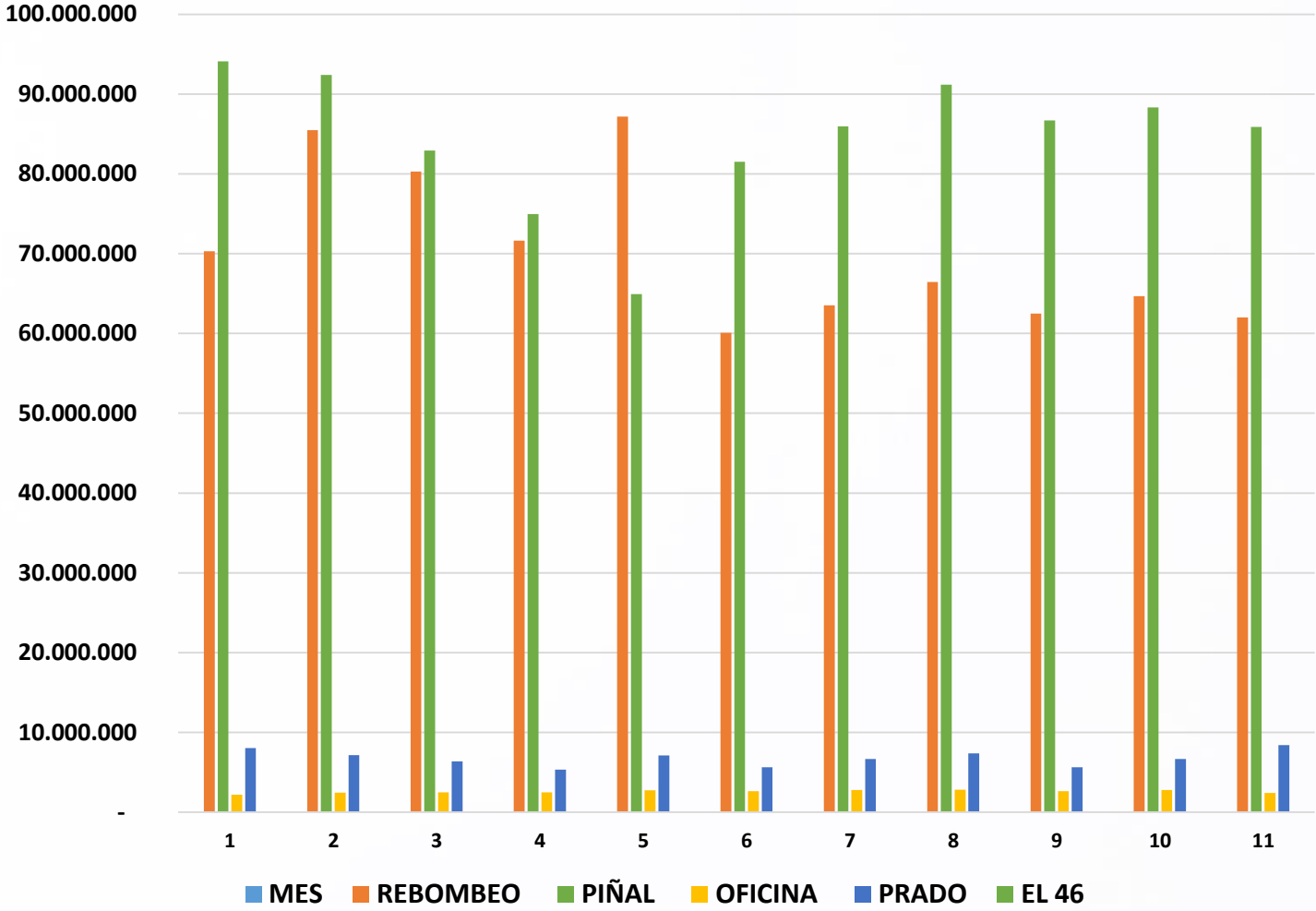
COMPORTAMIENTO DE CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA CONVENCIONAL DURANTE EL AÑO 2023



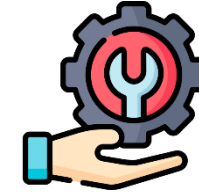
MES	REBOMBEO	PIÑAL	OFICINA	PRADO	EL 46	
1	70,300,010	94,098,190	2,173,900	8,045,860	11,730	174,629,690
2	85,483,880	92,383,310	2,464,080	7,147,090	11,730	187,490,090
3	80,308,860	82,918,020	2,483,300	6,385,480	11,730	172,107,390
4	71,636,620	74,960,180	2,483,300	5,350,970	76,470	154,507,540
5	87,173,970	64,938,030	2,737,170	7,102,900	73,170	162,025,240
6	60,099,190	81,529,300	2,643,030	5,624,740	11,730	149,907,990
7	63,513,760	85,956,520	2,768,180	6,658,930	1,080	158,898,470
8	66,441,920	91,156,480	2,817,690	7,375,740	1,070	167,792,900
9	62,488,670	86,692,870	2,643,030	5,624,740	5,000	157,454,310
10	64,656,670	88,322,890	2,768,180	6,658,930	5,000	162,411,670
11	61,993,600	85,880,230	2,416,430	8,421,620	100	158,711,980
12	S/D	S/D	S/D	S/D	S/D	S/D

Disminución del costo energético por cobros de energía reactiva, implementando el mantenimiento correctivo del banco de condensadores en la estación de rebombéo Ovejas.

COMPORTAMIENTO CONSUMO ENERGÉTICO POR ESTACIONES



Intervención y corrección de manera oportuna en puntos críticos con fugas, para la disminución de los costos asociados a pérdidas de agua.



MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE PREVENTIVO A EQUIPOS DE RESPALDO EN POZO A Y ESTACIÓN DE REBOMBEO.



GRACIAS

