

	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

TÍTULO:	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
FECHA:	25 de Enero de 2022
ELABORO:	TRANSITO RODRÍGUEZ MARTINEZ Auxiliar Administrativa Unidad de Control Interno de Gestión
APROBÓ:	SONIA AMPARO RAMÍREZ MONTAÑA Profesional Unidad de Control Interno de Gestión
OBJETO:	Rendir informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, correspondiente a los gastos generados por la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.S.P., durante el cuarto trimestre del año 2021.
DESTINATARIO:	JAIRO BOSSUÉT PÉREZ BARRERA Gerente
DESTINATARIO:	MARÍA FERNANDA GONZALEZ LÓPEZ Directora Administrativa y Financiera

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 de la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal, en cumplimiento a sus roles, en particular de evaluación y seguimiento, presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", correspondiente al cuarto trimestre 2021, en el que se analiza la variación en los gastos del periodo octubre a diciembre, y se efectúa un comparativo de los mismos con el periodo julio a septiembre de la misma vigencia, en relación con personal vinculado bajo la modalidad de contratación de prestación de servicios, así como de otros gastos, con el objeto de verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad y eficiencia del gasto público.

Lo anterior de conformidad con lo establecido en el Decreto N° 1737 de 1998, "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se somete a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público" y todas las normas que lo modifican y adicionan. En ese mismo sentido, se tiene en cuenta la Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública", así como la Directiva Presidencial No. 09 del 09 de noviembre de 2018, a través de la cual se imparte instrucciones en el marco del plan de austeridad, iniciado por el gobierno nacional y demás normas concernientes.



INFORMES



Fecha de Elaboración
2011-04-07

Fecha Última Modificación
2017-02-16

Tipo de Documento: FORMATO

Código: 51.29.02.01

Versión 05

813.03.25.01.0028.22

Es importante mencionar que, aunque las diferentes normas expedidas en esta materia, en principio se refieren en forma general a las entidades del orden nacional, para el presente informe, se toma como base lo señalado en Decreto 1737 de 1998, el cual en su artículo 2º, establece, "Las entidades territoriales adoptarán medidas equivalentes a las aquí dispuestas en sus organizaciones administrativas".

En consecuencia, desde la Oficina de Control Interno, atendiendo lo señalado en el artículo primero del Decreto 984 de 2012, se procede a realizar el presente informe, el cual contiene el análisis de los gastos efectuados por la Empresa de Acueducto Alcantarillado y aseo de Yopal, relacionados con el personal vinculado por contrato de prestación de servicios profesionales y técnicos, mantenimiento del parque automotor, los servicios públicos Administrativos y de Producción correspondiente al periodo al cuarto trimestre 2021.

2. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal para el cuarto trimestre del año 2021, así como también confrontar la implementación de medidas de eficiencia y austeridad, en atención a las normas arriba citadas, expedidas por el gobierno nacional, en materia de austeridad en el gasto público

3. ALCANCE

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por la unidad de control interno a los gastos básicos registrados en el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2021, con base en la información reportada por las diferentes áreas de la empresa, verificando el cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia en el gasto público.

4. METODOLOGÍA

Para el desarrollo del presente informe de seguimiento, se solicitó mediante circular N° 005.22 del 05 de enero 2022 a la dirección administrativa y financiera, oficina jurídica, oficina de Presupuesto, Oficina de Tesorería, oficina de Recursos humanos, oficina de Almacén y Unidad de planeación, y de conformidad a la información suministrada de ejecuciones presupuestales, nóminas generales, contratos y comprobantes se realiza análisis y revisión del crecimiento o decrecimiento de los gastos en el periodo en revisión efectuando análisis horizontal que determina la variación absoluta y porcentual, respecto a los valores del periodo de octubre, noviembre y diciembre de 2021, frente a los del mismo periodo de la vigencia anterior.

	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO A LAS VARIACIONES Y COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS EN EL CUARTO TRIMESTRE 2021

A Continuación, se representa el seguimiento efectuado con el fin de presentar el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al cuarto trimestre del 2021 así:

5.1. SERVICIOS PERSONALES

5.1.1. PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE

La planta de personal de la Empresa de Acueducto alcantarillado y aseo de Yopal está aprobada mediante Resoluciones N°.112.00.43.00.0778.11, N°.112.00.43.00.0779.11 y la última modificación en la Resolución N° 1856.19 y por siete (7) empleos públicos, definidos por la Junta Directiva. En consecuencia, la planta de personal actual de la EAAAY, está conformada por noventa (93) puestos de trabajo, correspondiente a trabajadores oficiales, de los cuales se están ocupando 90 puestos de trabajo, actualmente se encuentran 3 vacantes de trabajadores oficiales de planta que corresponde a: un (1) obrero, un (1) operador y un (1) profesional.

La Empresa de Acueducto alcantarillado y aseo de Yopal está conformada por cinco dependencias: Gerencia, Dirección Administrativa y financiera, Dirección Comercial, Dirección técnica y Dirección de aseo, en las cuales se encuentran distribuidos los 93 cargos de planta de personal de trabajadores oficiales de la siguiente manera:

- **GERENCIA**

GERENCIA TERMINO INDEFINIDO		
ITEM	CARGO	CANTIDAD
1	PROFESIONAL	4
5	TECNOLOGO	1
6	SECRETARIA DE GERENCIA	1
7	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1

- **DIRECCION ADMINISTRATIVA**

DIRECCION ADMINISTRATIVA TERMINO INDEFINIDO		
ITEM	CARGO	CANTIDAD
1	PROFESIONAL	5
2	SERVICIOS GENERALES	4
3	TECNICO	2
4	TECNOLOGO	3
5	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	3
6	MENSAJERO	1
7	INSPECTOR	1
8	SECRETARIA	2

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P. NIT. 944.000.755-4</p>	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

• **DIRECCION COMERCIAL**

DIRECCION COMERCIAL TERMINO INDEFINIDO		
ITEM	CARGO	CANTIDAD
1	PROFESIONAL	1
2	TECNOLOGO	3
3	TECNICO	2
4	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	8
5	INSPECTOR	5
6	RECEPCIONISTA	1

• **DIRECCION TECNICA**

DIRECCION TECNICA TERMINO INDEFINIDO		
ITEM	CARGO	CANTIDAD
1	AUXILIAR OPERATIVO	3
4	CONDUCTOR	2
6	COORDINADOR CUADRILLA	2
8	FONTANERO	4
12	INSPECTOR	3
15	OBRERO	7
22	OPERADOR BOCATOMAS Y LINEAS DE CONDUCCION	2
24	OPERADOR PTAP	4
28	PROFESIONAL	6
34	SECRETARIA	1
35	TECNOLOGO	1

• **DIRECCION DE ASEO**

DIRECCION DE ASEO TERMINO INDEFINIDO		
ITEM	CARGO	CANTIDAD
1	AUXILIAR OPERATIVO	1
2	SECRETARIA	1
3	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1
4	TECNOLOGO	2
5	TECNICO	2

• **CARGOS PUBLICOS**

De igual manera los cargos denominados Empleos Públicos de libre Nombramiento y remoción están vinculados en las siguientes dependencias: Gerencia, Dirección Administrativa y financiera, Dirección Comercial, Dirección técnica y Dirección de aseo, en las cuales se encuentran distribuidos los 7 cargos de la siguiente manera:



INFORMES



Fecha de Elaboración
2011-04-07

Fecha Última Modificación
2017-02-16

Tipo de Documento: FORMATO

Código: 51.29.02.01

Versión 05

813.03.25.01.0028.22

EMPLEOS PUBLICOS			
ITEM	CARGO	CANTIDAD	DEPENDENCIA
1	GERENTE	1	GERENCIA
2	ASESOR JURIDICO	1	OFICINA JURIDICA
3	JEFE OFICIAN DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	1	OFICINA CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO
4	DIRECTOR	1	DIRECCION ADMIN. Y FINANCIERA
5	DIRECTOR	1	DIRECCION COMERCIAL
6	DIRECTOR	1	DIRECCION TECNICA
7	DIRECTOR	1	DIRECCION ASEO

Con las anteriores consideraciones podemos indicar que, la planta de personal de la EAAAY no presenta modificaciones, ni variaciones significativas, que ameriten profundizar en el análisis, por cuanto el número de cargos se ha mantenido estable, se observa una diferencia en comparación al mismo periodo del año anterior debido al fallecimiento de dos trabajadores oficiales y el retiro de una profesional.

5.1.1.1. Gastos Personal Planta Permanente

De acuerdo a lo observado, el personal de planta permanente de la EAAAY en el último trimestre 2021, tuvo un costo de \$1.831.336.944, como se observa en la siguiente tabla:

GASTOS DE PERSONAL 4RTO TRIMESTRE 2021				
GASTOS DE PERSONAL	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	428.570.183	467.150.689	935.616.072	1.831.336.944
FACTORES SALARIALES COMUNES	352.917.029	357.366.964	742.948.477	1.453.232.470
Sueldo Básico	323.220.586	322.128.901	289.215.567	934.565.054
Horas extras, dominicales, festivos y recargos	15.274.093	13.968.725	10.939.536	40.182.354
Subsidio de alimentación	6.462.680	5.990.248	5.478.448	17.931.376
Auxilio de transporte	1.337.772	1.146.155	958.088	3.442.015
Prima de servicio	-	746.306	-	746.306
Bonificación por servicios prestados	1.608.138	945.023	19.744.559	22.297.720
Prestaciones Sociales	5.013.760	12.441.606	416.612.279	434.067.645
Prima de navidad	-	-	379.524.099	379.524.099
Prima de vacaciones	5.013.760	12.441.606	37.088.180	54.543.546
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA	67.692.400	90.036.700	139.987.100	297.716.200
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	7.960.754	19.747.025	52.680.495	80.388.274
Vacaciones	7.353.516	18.247.692	48.441.180	74.042.388
Bonificación especial de recreación	607.238	1.499.333	4.239.315	6.345.886

813.03.25.01.0028.22

Se realiza un comparativo entre los gastos de personal de planta del cuarto trimestre 2021 con los del cuarto trimestre 2020 y se evidencia un incremento del 6%, donde los gastos que más aumentaron fueron los gastos por prima de vacaciones con incremento del 74%, vacaciones con incremento del 69% y bonificación por servicios con un incremento del 84%. Esto se explica debido a que el año 2020 fue atípico por pandemia Covid 19 por restricciones los funcionarios de la planta fija de personal no disfrutaron de sus vacaciones. De otra parte, se ve una disminución de un 20% en el pago de horas extras, ya que se cuenta con más personal operativo que permite cubrir los horarios adicionales, del personal de planta, información que se refleja en la siguiente tabla:

RUBRO / CUENTA	CUARTO TRIMESTRE (2020)	CUARTO TRIMESTRE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDO PERSONAL DE NOMINA	\$ 908.331.747	934.565.054	\$ 26.233.307,00	3%
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	\$ 49.934.990	40.182.354	-\$ 9.752.636,00	-20%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 21.781.800	22.297.720	\$ 515.920,00	2%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 24.774.442	17.931.376	-\$ 6.843.066,00	-28%
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 4.991.852	3.442.015	-\$ 1.549.837,00	-31%
PRIMA VACACIONES	\$ 31.355.204	54.543.546	\$ 23.188.342,00	74%
VACACIONES	\$ 43.733.024	74.042.388	\$ 30.309.364,00	69%
BONIFICACION POR RECREACION	\$ 3.442.034	6.345.886	\$ 2.903.852,00	84%
TOTAL	\$ 1.088.345.093	\$ 1.153.350.339	\$ 65.005.246	6%

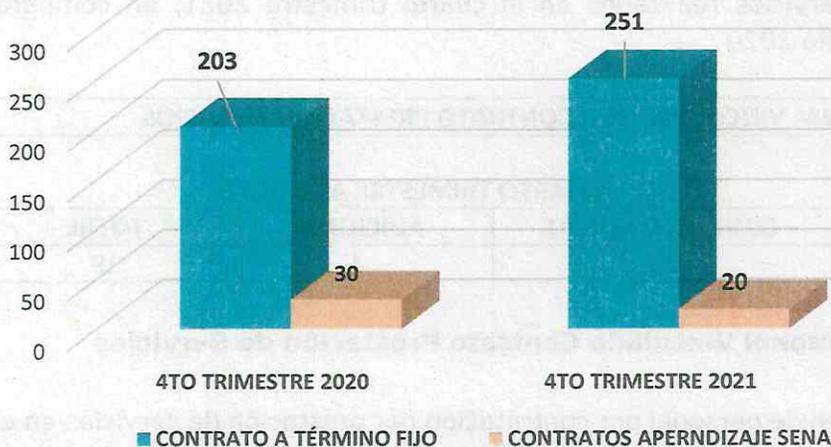
5.1.2. SERVICIOS PERSONALES NOMINA PERSONAL TEMPORAL

Dentro de la revisión se observa que, para el normal funcionamiento de la EAAAY, y el cabal cumplimiento de su objeto social, y desarrollar las actividades relacionadas con los procesos tanto de tipo estratégico, como de apoyo y misional, el personal de planta no es suficiente para el normal funcionamiento de la empresa por consiguiente se ve obligada a vincular personal que le permita atender la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, y de igual manera la EAAAY se apoya para su operación en la vinculación de pasantes SENA mediante el contrato de aprendizaje.

TIPO DE VINCULACIÓN	4TO TRIMESTRE 2020	4TO TRIMESTRE 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA
CONTRATO A TÉRMINO FIJO	203	251	48
CONTRATOS APERNDIZAJE SENA	30	20	-10

813.03.25.01.0028.22

VARIACIONES VINCULACION DE PERSONAL 4RTO TRIMESTRE 2020- 4RTO TRIMESTRE 2021



Se observa un incremento para el cuarto trimestre 2021 en la vinculación de 48 trabajadores adicionales por contrato a término fijo en diferencia con los vinculados para el cuarto trimestre 2020, y se observa una disminución en la vinculación de pasantes mediante contrato de aprendizaje con el SENA en 10 pasantes.

5.1.2.1. Gastos Nomina Personal Temporal

Para el cumplimiento de objetivos, la EAAAY vincula personal temporal mediante contrato a término fijo, y para el cuarto trimestre 2021 se observaron unos gastos por este concepto por un valor de \$2.449.359.998 que incluye los sueldos básicos y los factores salariales del personal temporal cubiertos por los rubros presupuestales: Otros gastos de servicio de personal y Remuneración por servicios técnicos, conforme se muestra en la siguiente tabla:

GASTOS NOMINA PERSONAL TEMPORAL CUARTO TRIMESTRE 2021				
RUBROS PRESUPUESTALES	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
OTROS GASTOS DE SERVICIO PERSONAL	\$ 590.000.000	\$ 590.000.000	\$ 881.223.744	\$ 2.061.223.744
REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000	\$ 88.136.254	\$ 388.136.254
TOTAL	\$ 740.000.000	\$ 740.000.000	\$ 969.359.998	\$ 2.449.359.998

813.03.25.01.0028.22

5.1.3. PERSONAL VINCULADO POR CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS.

A continuación, se presenta la tabla comparativa donde se observa el numero de contratos por prestación de servicios realizados en el cuarto trimestre 2021, en comparación al mismo periodo del año 2020

N° PERSONAL VINCULADO POR CONTRATO PRESTACION SERVICIOS				
4RTO TRIM AÑO 2020	CUARTO TRIMESTRE AÑO 2021			
	TOTAL	CONTRATO NUEVO	ADICIONAL	TOTAL
29	15	4	19	

5.1.3.1. Gastos Personal Vinculado Contrato Prestación de Servicios

El costo de vinculación de personal por contratación por prestación de servicios en el cuarto trimestre 2021 tuvo un valor de \$211.260.284,80. Este gasto fue derogado de los rubros de Remuneración de servicios técnicos, otros gastos por prestación de servicios personales y por honorarios como se evidencia en la siguiente tabla de gastos. Se observa también que el gasto en la contratación de personal por el rubro de otros gastos por servicios personales tuvo un incremento del 298% en el cuarto trimestre 2021, en comparación al cuarto trimestre del año anterior. En el rubro de honorarios se observa un incremento del 5.34% en el cuarto trimestre 2021 en comparación al mismo periodo del año anterior y en el rubro de remuneración de servicios técnicos de observa una disminución del 64% en lo contratado en el cuarto trimestre 2021, en comparación al mismo periodo del año anterior.



**COMPARATIVO COSTO VINCULACION PERSONAL
 POR CONTRATO PRESTACION SERVICIOS
 4RTO TRIM 2020 VS 4RTO TRIM 2021**

	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

GASTO PERSONAL VINCULADO CONTRATO PRESTACION SERVICIOS				
RUBROS PRESUPUESTALES	4RTO TRIMESTRE 2020	4RTO TRIMESTRE 2021	ABSOLUTA	RELATIVA
OTROS GASTOS POR SERVICIOS PERSONALES HONORARIOS	28.676.637,50	114.202.028,67	85.525.391,17	298,24%
	29.435.627,00	31.007.232,80	1.571.605,80	5,34%
REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS	186.851.457,33	66.051.023,33	- 120.800.434,00	-64,65%
TOTAL	244.963.721,83	211.260.284,80	- 33.703.437,03	-13,76%

5.2. GASTOS GENERALES Y OTROS

5.2.1. Viáticos y Gastos de Viaje

COMPARATIVO VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE				
CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021			
	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
0	11.748.045,00	4.780.844,00	6.181.687,00	22.710.576,00

Durante el cuarto trimestre de 2021, se presentaron gastos por \$ 22.710.576, por la legalización de viáticos y gastos de viaje de ocho (8) funcionarios de la EAAAY, que asistieron a reuniones técnicas, asambleas y a la prestación de servicios a otros municipios. En el comparativo se observa una diferencia del 100% en relación con el 4ro trimestre 2020 ya que no se realizaron desplazamientos del personal debido a las condiciones de aislamiento por pandemia covid-19.

5.2. 2.. SERVICIOS PÚBLICOS

5.2.2.1. Servicios Públicos Administrativos

COMPARATIVO DE GASTOS POR SERVICIOS 4RTO TRIMESTRE 2021							
AÑO 2021						AÑO 2020	VARIACION ABSOLUTA EN PESOS
DETALLE	ENERGIA	GASES DEL CUSIANA	COMCEL S.A	CABLETAME S.AS	TOTAL MES 2021	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2020	
OCTUBRE	\$ 54.227.900	\$ 34.841	\$ 280.100	\$ 1.182.000	\$ 55.724.841	\$ 12.580.609	\$ 43.144.232
NOVIEMBRE	\$ 10.553.940	\$ 35.304	\$ -	\$ 46.000	\$ 10.635.244	\$ 10.264.202	\$ 371.042
DICIEMBRE	\$ 83.964.342	\$ 8.270.645	\$ -	\$ 2.064.000	\$ 94.298.987	\$ 11.086.138	\$ 83.212.849
TOTAL	\$ 148.746.182	\$ 8.340.790	\$ 280.100	\$ 3.292.000	\$ 160.659.072	\$ 33.930.949	\$ 126.728.123

813.03.25.01.0028.22

En la tabla anterior del comparativo de los gastos de servicios públicos administrativos se evidencia que, en los meses de octubre, noviembre y Diciembre de 2021, la empresa realizo pagos por gastos administrativos de energía, gas, comcel y cabletame por valor de \$160.659.072, (CIENTO SESENTA MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL SETENTA Y DOS PESOS MCTE), observándose un aumento de \$126.728.123 en comparación al mismo periodo del año anterior, en consecuencia que en el cuarto trimestre del año 2020, se realizo trabajo en casa por condiciones de aislamiento por pandemia Covid 19.

5.2.2.2. Servicios Públicos de Producción

RESUMEN DETALLADO DE GASTOS DE PRODUCCION. OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE DE 2021						AÑO 2020	VARIACION ABSOLUTA EN PESOS
DETALLE	ENERGIA	COMCEL S.A(Línea 116 y líneas telefonicas)	ASEO URBANO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP	TOTAL MES	GASTOS DE PRODUCCION 2020	
OCTUBRE	\$ 210.593.965	\$ 741.603,330		\$ 169.843	\$ 211.505.411	\$ 186.601.615	\$ 24.903.796
NOVIEMBRE	\$ 236.420.420	\$ 1.106.573		\$ 140.535	\$ 237.667.528	\$ 160.546.863	\$ 77.120.665
DICIEMBRE	\$ 159.127.698	\$ 731.675,770	\$ 11.781,00	\$ 179.398	\$ 160.050.553	\$ 174.898.432	-\$ 14.847.879
TOTAL	\$ 606.142.083	\$ 2.579.852	\$ 11.781	\$ 489.776	\$ 609.223.492	\$ 522.046.910	\$ 87.176.582

En el análisis comparativo de los gastos por servicios de producción en el cuarto trimestre 2021, se presenta un gasto por el valor de \$ 609.223.492 con un incremento por un valor de \$ 87.176.582 en comparación al mismo periodo del año 2020, incremento que se da, a consecuencia de los consumos de energía en la operación de los pozos de gran producción y la entrada en operación de la bendición bajo la responsabilidad de la Empresa.

5.2.2.3. Combustibles

OTROS GASTOS						
RUBRO/CUENTA	1ER TRIM (2021)	2DO TRIM (2021)	3TER TRIM (2021)	4RTO TRIM (2021)	4RTO TRIM (2020)	VARIACION ABSOLUTA
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 143.810.362	\$ -	\$ 15.000.000	\$ 218.970.187	\$ 190.637.828	\$ 28.332.359

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES CUARTO TRIMESTRE 2021	
OCTUBRE	\$ 45.592.847
NOVIEMBRE	\$ 119.525.822,54
DICIEMBRE	\$ 53.851.517,25
TOTAL	\$ 218.970.187

Fecha de Elaboración
2011-04-07

Fecha Última Modificación
2017-02-16

Tipo de Documento: FORMATO

Código: 51.29.02.01

Versión 05

813.03.25.01.0028.22

Una vez realizada la comparación del cuarto trimestre 2021 se observa un aumento de \$ 28.332.359 en comparación con el mismo periodo 2020, y se observa mayor variación en el mes de noviembre de 2021, debido al gasto operacional de los carros compactadores, puesto que se encontraban varados y se tuvo que tener en cuenta otras opciones para la recolección de residuos.

5.2.2.4. Parque Automotor de la EAAAY

El parque automotor de la Empresa de Acueducto Alcantarillado y Aseo de Yopal a 31 de diciembre 2021 está conformado por Dieciséis (16) vehículos en funcionamiento, asignados por direcciones de la siguiente manera: En la Dirección Técnica con cinco (5) vehículos para apoyar la operación de los servicios de acueducto y alcantarillado, en la dirección de Aseo once (11) vehículos.

De igual manera la EAAAY cuenta con veintitrés (23) motocicletas donde se encuentran distribuidas en todas las direcciones y asignadas a cada dependencia, y dos (2) motocarros necesarios para el cumplimiento de las actividades y funciones dentro de la operación y prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

5.2.2.4.1. Motocicletas

ALMACEN EAAAY		EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL INFORMACION ACTUALIZADA MOTOCICLETAS 2021									
ITEM	MARCA	PLACAS	LINEA-SERIE	CILINDRAJE	COLOR	SERVICIO	MODELO	CLASE DE VEHICULO	REVISION TECNICO MECANICA FECHA	SOAT	
1	SUZUKI	GTN35E	UR110	112	GRIS - NEGRO	OFICIAL	2017	MOTOCICLETA	jueves, 22 de septiembre de 2022	lunes, 17 de octubre de 2022	
2	HONDA	JNY85C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	martes, 6 de diciembre de 2022	jueves, 1 de diciembre de 2022	
3	HONDA	JOK16C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	miércoles, 3 de agosto de 2022	domingo, 22 de mayo de 2022	
4	HONDA	JOK21C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	sábado, 15 de octubre de 2022	domingo, 22 de mayo de 2022	
5	HONDA	JOK24C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	domingo, 8 de agosto de 2021	domingo, 22 de mayo de 2022	
6	HONDA	JOK27C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	jueves, 8 de septiembre de 2022	domingo, 22 de mayo de 2022	
7	HONDA	JOK28C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	martes, 6 de diciembre de 2022	domingo, 22 de mayo de 2022	
8	HONDA	JOK29C	CB125	125	BLANCO ROSS	OFICIAL	2011	MOTOCICLETA	domingo, 11 de diciembre de 2022	domingo, 22 de mayo de 2022	
9	YAMAHA	OXR88B	YD110	110	AZUL	OFICIAL	2009	MOTOCICLETA	jueves, 24 de noviembre de 2022	domingo, 27 de noviembre de 2022	
10	AYCO	542ABO	AY200ZH	200	BLANCO	OFICIAL	2021	MOTO CARRO	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
11	AYCO	543ABO	AY200ZH	200	BLANCO	OFICIAL	2021	MOTO CARRO	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
12	SUZUKI	KIM58F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
13	SUZUKI	KIM59F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
14	SUZUKI	KIM60F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
15	SUZUKI	KU78F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	
16	SUZUKI	KU79F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022	

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.795-4</p>	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P</p>						EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL INFORMACION ACTUALIZADA MOTOCICLETAS NUEVAS EAAAY 2021				
ALMACEN EAAAY						EAAAY 2021				
ITEM	MARCA	PLACAS	LINEA-SERIE	CILINDRAJE	COLOR	SERVICIO	MODELO	CLASE DE VEHICULO	REVISION TECNICO MECANICA FECHA	SOAT
1	AYCO	542ABO	AY200ZH	200	BLANCO	OFICIAL	2021	MOTO CARRO	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
2	AYCO	543ABO	AY200ZH	200	BLANCO	OFICIAL	2021	MOTO CARRO	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
3	SUZUKI	KIM58F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
4	SUZUKI	KIM59F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
5	SUZUKI	KIM60F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
6	SUZUKI	KIJ78F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022
7	SUZUKI	KIJ79F	GN 125	125	AZUL	OFICIAL	2021	MOTOCICLETA	NO APLICA	jueves, 4 de agosto de 2022

5.2.2.5 Vehículos.

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.795-4</p>		EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE YOPAL INFORMACION ACTUALIZADA VEHICULOS 2021 EAAAY				
ALMACEN EAAAY		EAAAY				
ITEM	MARCA	PLACAS	CARROCERIA TIPO	MODELO	SOAT	TEC-MECA
1	CAMIONETA PLATAFORMA KIA	OSE 687	CAMIONETA	2010	lunes, 26 de septiembre de 2022	lunes, 8 de noviembre de 2021
2	CAMIONETA PLATAFORMA KIA	OSE 688	CAMIONETA	2010	lunes, 26 de septiembre de 2022	miércoles, 28 de septiembre de 2022
3	CAMION INTERNACIONAL EQUIPO DE SUCCION	OSE 716	AQUATECH	2012	jueves, 31 de marzo de 2022	No hay información en el runt
4	CAMIONETA PLATAFORMA JAC	OSE 721	CAMIONETA TIPO PLATAFORMA	2012	domingo, 6 de noviembre de 2022	miércoles, 6 de octubre de 2021
5	CAMIONETA PLATAFORMA JAC	OSE 722	CAMIONETA TIPO PLATAFORMA	2012	domingo, 6 de noviembre de 2022	martes, 12 de enero de 2021
6	CARROTANQUE HINO	OSE 728	CARROTANQUE	2012	miércoles, 30 de marzo de 2022	miércoles, 17 de agosto de 2022
7	CARROTANQUE HINO	OSE 729	CARROTANQUE	2012	miércoles, 30 de marzo de 2022	jueves, 25 de agosto de 2022
8	COMPACTADOR FREIGHTLINER - MERCEDES BENZ CB7	OSE 744	COMPACTADOR	2012	sábado, 23 de abril de 2022	miércoles, 22 de junio de 2022
9	COMPACTADOR FREIGHTLINER - MERCEDES BENZ CB8	OSE 778	COMPACTADOR	2012	sábado, 23 de abril de 2022	domingo, 26 de diciembre de 2021
10	COMPACTADOR FREIGHTLINER - MERCEDES BENZ CB10	OSE 817	COMPACTADOR	2015	sábado, 20 de agosto de 2022	No hay información en el runt
11	CAMIONETA NISSAN	OSE 950	CAMIONETA	2016	sábado, 23 de abril de 2022	No hay información en el runt
12	COMPACTADOR CHEVROLET FVZ 25CB11	OSE 960	RECOLECTOR	2018	sábado, 26 de febrero de 2022	No hay información en el runt
13	COMPACTADOR CHEVROLET FRR 25CB01	OSE 974	RECOLECTOR	2018	sábado, 26 de febrero de 2022	No hay información en el runt
14	CAMIONETA CHEVROLET	OSE 641	DOBLE CABINA	2002	jueves, 17 de febrero de 2022	miércoles, 6 de abril de 2022
15	RETRO EXCAVADORA JHON DEERE		PAJARITO	2012		
16	VOLQUETA CHEVROLET	OSE-749	VOLQUETA DOBLE TROQUI	2013	sábado, 6 de agosto de 2022	viernes, 2 de diciembre de 2022

813.03.25.01.0028.22

5.2.2.5. Mantenimientos a Parque Automotor de la EAAAY

5.2.2.5.1. Mantenimiento Motocicletas y motocarros

MANTENIMIENTOS OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE-2021	PLACA	VALOR MANTENIMIENTO	Para el cuarto trimestre de 2021, se realizo mantenimiento de vehículos motocicletas adcritos a la Direccion Administrativa, Comercial, Aseo y Tecnica por un valor de \$ 14.813.278 (CATORCE MILLONES OCHOSCIENTOS TRECE MIL DOSCIENTOS SETENANTA Y OCHO PESOS MCTE).
	ABO542	\$ 1.618.745	
ABO543	\$ 692.747		
GTN35E	\$ 491.154		
JNY84C	\$ 304.781		
JNY85C	\$ 1.703.786		
JOK16C	\$ 997.995		
JOK21C	\$ 984.314		
JOK24C	\$ 992.442		
JOK27C	\$ 1.193.505		
JOK28C	\$ 750.343		
JOK29C	\$ 802.827		
KIJ78F	\$ 1.308.680		
KIJ79F	\$ 859.331		
KIM58F	\$ 310.940		
KIM59F	\$ 1.393.617		
KIM60F	\$ 408.071		
TOTAL	\$ 14.813.278		

Dentro del seguimiento a los mantenimientos del parque automotor se observa que en el cuarto trimestre 2021 los gastos por mantenimientos fueron de Catorce Millones ochocientos trece mil doscientos setenta y ocho pesos mcte. (\$14.813.278) y en el anterior trimestre fue de (\$14.555.189) catorce millones quinientos cincuenta y cinco mil ciento ochenta y nueve pesos mcte, con un incremento de Doscientos cincuenta y ocho mil ochenta y nueve pesos mcte. (\$ 258.089)

Los vehículos relacionados en al anterior tabla fueron objeto de mantenimiento durante toda la vigencia del año 2021, al requerir mantenimiento oportuno que permitan realizar las actividades de operación y prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo para lo cual la Empresa, debe disponer los recursos necesarios que son ejecutados mediante la suscripción de contratos de Mantenimientos de Vehículos y motocicletas.

5.2.2.5.2. Mantenimiento Vehículos

Dentro del seguimiento se observa que para el cuarto trimestre 2021, la EAAAY tuvo unos gastos por mantenimiento en los vehículos requeridos para la operación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo por el valor de Ciento veintitrés millones quinientos cincuenta y tres mil pesos mcte. Los vehículos que han requerido mayores mantenimientos son los vehículos compactadores transportadores de residuos sólidos, ya que por las características de los residuos y los lixiviados que producen, causan continuos deterioros en los vehículos.

 <p>Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal E.I.C.E - E.S.P NIT. 844.000.755-4</p>	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

MANTENIMIENTOS VEHICULOS		
TIPO DE VEHICULO	PLACA	VALOR MANTENIMIENTO
COMPACTADOR	OSE 778	24.430.000,00
EQUIPO DE SUCCION	OSE 716	2.085.000,00
VOLQUETA	OSE 749	780.000,00
CAMIONETA KIA	OSE 688	820.000,00
COMPACTADOR	OSE 744	25.905.000,00
COMPACTADOR	OSE 778	24.055.000,00
COMPACTADOR	OSE 974	19.950.000,00
COMPACTADOR	OSE 744	8.890.000,00
COMPACTADOR	OSE 778	9.370.000,00
CAMIONETA LUV	OSE 641	4.768.000,00
CAMONETA JAC	OSE 722	2.500.000,00
TOTAL		123.553.000,00

5.2.2.6. Servicio de Telefonía Celular

ITEM	NÚMERO CELULAR	DIRECCIÓN	OFICINA/UNIDAD
1	3188273794	COMERCIAL	Facturación/ Héctor Camargo
2	3153005831	COMERCIAL	Facturación/Francisco Vélez
3	3153463398	COMERCIAL	Facturación/Zulma Pérez
4	3153465018	COMERCIAL	Cartera/Cecilia Rodríguez
5	3187169705	COMERCIAL	Fidelización/Neida Gómez
6	3153633277	COMERCIAL	PQR/Freddy Larrota
7	3153006427	COMERCIAL	Desviaciones/Marley Vega
8	3225086480	COMERCIAL	PQR/Freddy Larrota
9	3225086486	COMERCIAL	PQR/Freddy Larrota
10	3102622426	ADMINISTRATIVA	Recursos Humanos/Graciela S.
11	3153005453	ADMINISTRATIVA	Administrativa/Ali Jiménez
12	3153080466	TÉCNICA	Seguridad industrial/Carmen Macias
13	3153009258	TÉCNICA	Tablona
14	3187120007	ASEO	Aseo Clus Gerardo Cuenza
15	3188218750	ASEO	Aseo recolección/Gabriel Vargas

Actualmente la Dirección Administrativa, tiene 14 líneas telefónicas asignadas a las diferentes dependencia o jefes de área para la respectiva operación de los servicios que presta la Empresa de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de Yopal.

7. CONCLUSION

La unidad de control interno, concluye que en términos generales en la EAAAY se aplican lineamientos de austeridad en el gasto, sin embargo se observa en los análisis comparativos del cuarto trimestre 2021 con el cuarto trimestre 2020 variaciones significativas que en algunas situaciones son producto de la comparación con un año atípico como lo fue el 2020 por condiciones por Pandemia Covid 19, y en ocasiones se debe a que la empresa no cuenta dentro de la planta con el personal suficiente para el desarrollo de varias tareas relacionadas con el giro ordinario de su actividad comercial, en consecuencia, debe vincular personal o contratar para el desarrollo de actividades, a través de contratos a término fijo o de contrato de prestación de servicios, toda vez que, en cumplimiento de su objeto social, tiene la responsabilidad de resolver necesidades en

	INFORMES			
	Fecha de Elaboración 2011-04-07	Fecha Última Modificación 2017-02-16		Tipo de Documento: FORMATO
				Código: 51.29.02.01
			Versión 05	

813.03.25.01.0028.22

materia de agua potable y saneamiento básico, a más de 41.593 suscriptores y/o usuarios en acueducto, 41863 suscriptores y/o usuarios en alcantarillado y 32278 suscriptores y/o usuarios del servicio de aseo. Sin embargo, se observa un incremento en la vinculación de personal por Contrato a término fijo y por prestación de servicios y apoyo a la gestión.

8. RECOMENDACIONES.

8.1. Es importante como servidores públicos contribuir con el autocontrol, estrategias ejemplos e iniciativas, que redunden en el ahorro de los recursos públicos de manera que se deben realizar las labores de control y seguimiento a las actividades que están determinadas en la normatividad de austeridad del gasto público, con el fin de evitar su crecimiento fuera de lo normal.

8.2. Fortalecer la gestión en pro de controlar el gasto por concepto de contratos a término fijo y por Contrato por prestación de servicios profesionales.

8.3. Adoptar una política interna de austeridad y eficiencia en el gasto publico donde se aterricen los lineamientos nacionales a las necesidades propias de la EAAAY.

8.4. Desarrollar actividades de sensibilización a los trabajadores oficiales, empleados públicos y contratistas vinculados a la Empresa en la generación de una cultura de ahorro en acciones como la reutilización del papel, el uso del correo electrónico como medio de notificación y entrega de documentos internos y el uso eficiente de todos los recursos disponibles para el desarrollo de las actividades dentro de la EAAAY.

Reviso:


SONIA AMPARO RAMÍREZ MONTAÑA
 Profesional Oficina de Control Interno

Elaboró:


TRANSITO RODRIGUEZ MARTINEZ
 Auxiliar Administrativa Unidad de Control Interno.

