



INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO 2020

BENJAMIN ENRIQUE JIMENEZ RUBIANO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO AUDITADO ENERO A MARZO DE 2020



INTRODUCCIÓN:

Conforme a lo establecido de los Decretos 1737 y 2209 de 1998, 2445 de 2000 y el Decreto 0984 de 2012, emanados de la Presidencia de la República y relacionados con la medida de austeridad en el gasto público, se presenta el informe correspondiente al primer trimestre del año 2020.

Lo anterior, en procura del mejoramiento continuo de la entidad, mediante la detección y prevención de los potenciales riesgos que impidan lograr las metas y los objetivos institucionales y el fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión.

OBJETIVO:

En concordancia con los Decretos 26 y 1737 de 1998 y 984 de 2012, la Oficina de Control Interno presenta un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad como son: Administración de personal y contratación de servicios personales, publicidad, publicaciones y demás servicios administrativos. Este informe permite evidenciar la utilización de los recursos asignados a la entidad durante el primer trimestre de 2020.

ALCANCE:

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en la Empresa Férrea Regional SAS durante el periodo enero a marzo de la vigencia 2020, en el marco de la política de austeridad del gasto.

METODOLOGÍA:

Para el presente informe se analizó el Decreto 1737 de 1998 y las modificaciones realizadas mediante los Decretos 2209 de 1998, Decreto 2245 de 2000, Decreto 4561 de 2006 y 1598 de 2011 y el Decreto 0984 de 2012. Con base en estas normas se verificó:

- Seguimiento de la información trimestral
- Verificación de soportes
- Elaboración del informe

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Planta de Personal

La Empresa Férrea Regional S.A.S., fue constituida el 15 de diciembre de 2010, mediante Escritura Pública No. 1280 de la Notaría Única de Madrid. Actualmente cuenta con una planta de personal conformada así:

CONFORMACION PLANTA DE PERSONAL EFR S.A.S			
NIVEL	TOTAL		
PERIODO	LIBRE NOMBRA MIENTO	TRABAJADORES OFICIALES	mar-31
DENOMINACIÓN			
DIRECTIVO	11		11
ASESOR	1		1
SECRETARIA	1		1
AUXILIAR ADMINISTRATIVO		1	1
CONDUCTOR	1		1
TOTAL	14	1	15

Administración de Personal y Gastos Generales

Para atender los gastos de la planta de personal antes descrita, La Empresa Férrea Regional S.A.S, durante el primer trimestre de 2020 incurrió en gastos de nómina y gastos de personal, por \$552.012.981.

GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL EFR 2020				
CONCEPTO	TRIMESTRE I	TRIMESTRE II	TRIMESTRE III	TRIMESTRE IV
NOMINA	314.575.990			
HORAS EXTRAS	2.180.196			
PRESTACIONES	145.188.495			
OTROS Gtos DE NOMINA	90.068.300			
TOTALES	552.012.981	0	0	0

Fuente: Ejecución Presupuestal EFR

Honorarios por Prestación de Servicios

Con el fin de garantizar el cumplimiento de sus obligaciones como Ente Gestor de los proyectos “Extensión de Transmilenio al municipio de Soacha en sus fases II y III” y la “Implantación del Regiotram de Occidente”, y de las metas establecidas en el Plan de Desarrollo Departamental, y como quiera que la Empresa Férrea Regional S.A.S no cuenta con el personal de planta suficiente para adelantar y asumir las actividades de apoyo y asesoría requeridas para el avance y desarrollo de dichos proyectos, requiere contratar los servicios de personal especializado. Durante el primer trimestre de 2020, los gastos por concepto de honorarios ascendieron a \$912.915.416.

HONORARIOS POR PRESTACION DE SERVICIOS 2020												
	PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE		
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
No. Contratos Suscritos	10	3	2									
Valor	712.752.016	170.511.720	29.651.680									
No. Contratos Adicionados												
Valor												
VALOR TOTAL	912.915.416			-			-			-		

Fuente: Estados Financieros

Elementos de Papelería, Útiles de Escritorio e Implementos de Cafetería

El día 9 de enero de 2020 se firma acta de inicio del contrato 02-EFR-2020, el cual tiene por objeto: “Prestación del servicio integral de aseo, cafetería y servicios generales en las instalaciones de la Empresa Férrea Regional SAS, así como el suministro de los insumos necesarios para una óptima ejecución del contrato”.

Durante el primer trimestre de 2020, el consumo de papelería, aseo y cafetería ascendió a \$26.362.670.

SUMINISTROS 2020					
PROYECTO	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TOTAL
Papelería, Aseo y Cafetería	19.805.624				
Otros Materiales y suministros (Caja Menor)	6.557.046				
Total	26.362.670	-	-	-	-

Fuente: Estados Financieros

Teléfonos Celulares.

A la fecha, la Empresa Férrea Regional SAS no ha adquirido ninguna línea celular.

Telefonía Fija e Internet.

El valor total de gasto por concepto de telefonía fija y acceso a internet en el primer trimestre de 2020 fue de \$1.112.984.

GASTOS TELEFONOS E INTERNET 2020												
Valor	PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE		
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	\$ 371.711	\$ 373.293	\$ 367.980									
VALOR TOTAL	1.112.984											

Fuente: Estados Financieros

Consumo de Energía

El valor total del gasto por concepto de servicios públicos en el primer trimestre de 2020 ascendió a \$1.866.150

CONSUMO DE ENERGIA Y ACUEDUCTO 2020											
SERVICIO	UNIDAD DE Medida	TRIM. I	Vr Facturas \$	TRIM. II	Vr Facturas \$	TRIM. III KWH	Vr Facturas \$	TRIM. IV KWH	Vr Facturas \$	TOTAL KW	TOTAL en \$
Energía	KW	2.674	1.703.770,00							2.674	1.703.770
Acueducto y Alcantarillado	M3	10	162.380,00							10	162.380
TOTAL		2.684	1.866.150	0	0	0	0	0	0	2.684	1.866.150

Fuente: Estados Financieros

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

En términos generales, se observa que la Empresa Férrea Regional ha adoptado y socializado las medidas de austeridad del gasto establecidas en la resolución 041 de 2015. No obstante, con el ánimo de realizar un seguimiento más preciso y mejorar continuamente las medidas de control de los gastos, se recomienda:

1. Socializar las medidas de austeridad del gasto con el personal de planta vinculado en la entidad.



2. Mantener seguimiento permanente a los gastos de funcionamiento, incentivando continuamente el ahorro y las medidas de optimización en la utilización de los recursos disponibles.
3. Realizar campañas de ahorro en la utilización de los servicios públicos, con los funcionarios de cada área, para optimizar nuestros recursos

Cordial Saludo,

BENJAMIN ENRIQUE JIMENEZ RUBIANO
Jefe Oficina de Control Interno