

IBAL S.A E.S.P OFICIAL
Empresa Ibagüerena de Acueducto y Alcantarillado SA ESP OFICIAL
Tel. 800.089.909-6

37

300-115

Ibagué, Julio 21 de 2017

**GERENCIA
IBAL**

Diana
Julio 24-17
11:10am

Ingeniero '
JOSE ALBERTO GIRON ROJAS
Gerente (E)
IBAL S.A. E.S.P. – Oficial
Ciudad

Asunto: Informe de Austeridad del Gasto.

Cordial saludo:

Luego de realizar un análisis de los gastos durante el segundo trimestre del año 2016 respecto al segundo trimestre del año 2017, me permito remitir para su conocimiento y fines pertinentes el informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto correspondiente al Segundo Trimestre 2017.

Atentamente,

OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA
Jefe Asesor Control Interno

Anexo: 3 Folios

Diana D.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-D4 B/La Pola -- Pbx: (8) 2756000 -- Fax:(8) 2618982
P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena



LÍNEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué – Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co

por
IBAGUÉ
con todo el corazón



IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL

Empresa Ibaguense de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. OFICIAL
N.º 40078999046

**INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO
SEGUNDO TRIMESTRE 2016 - 2017**

Dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998 y luego de realizar un análisis de los gastos durante el segundo trimestre del año 2016 respecto al segundo trimestre del año 2017, a continuación se presenta el siguiente informe:

GASTOS GENERALES	2 TRIMESTRE 2016	2 TRIMESTRE 2017	Variación Absoluta
ARRENDAMIENTO	\$ 35.590.000	\$ 50.970.000	-\$ 15.380.000
AGUA	\$ 4.314.900	\$ 3.557.400	\$ 757.500
LUZ	\$ 160.399.057	\$ 176.097.054	-\$ 15.697.997
TELEFONO	\$ 5.666.434	\$ 9.143.800	-\$ 3.477.366
INTERNET	\$ 0	\$ 10.899.956	-\$ 10.899.956
MANTENIMIENTO O REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
ASEO	\$ 702.610	\$ 4.635.975	-\$ 3.933.365
IMPRESOS, AFILIACIONES, SUSCRIPCIONES, PUBLICACIONES	\$ 909.340	\$ 706.682	\$ 202.658
CAPACITACIONES	\$ 27.869.560	\$ 7.932.000	\$ 19.937.560
TOTAL	\$ 235.451.901	\$ 263.942.867	\$ 28.490.966

Fuente: Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales, Grupo Administrativo y de Talento Humano.

En el comparativo de gastos generales correspondientes al segundo trimestre de los años 2016 y 2017, se observa una variación moderada en cada uno de los conceptos correspondientes a los gastos generales, exceptuando el gasto de Capacitaciones que disminuyó para el presente trimestre, debido a que en la vigencia 2016 se realizó diplomado de ICONTEC para 31 funcionarios.

Respecto al ítem de arrendamientos, para el presente trimestre se continúa con el arrendamiento de una camioneta que no se encontraba contratada en la vigencia 2016; en este trimestre se incluye el pago del internet, el cual en la actualidad se encuentra a cargo del Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola - Pbx: (B) 2756000 - Fax: (B) 2618982
P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena



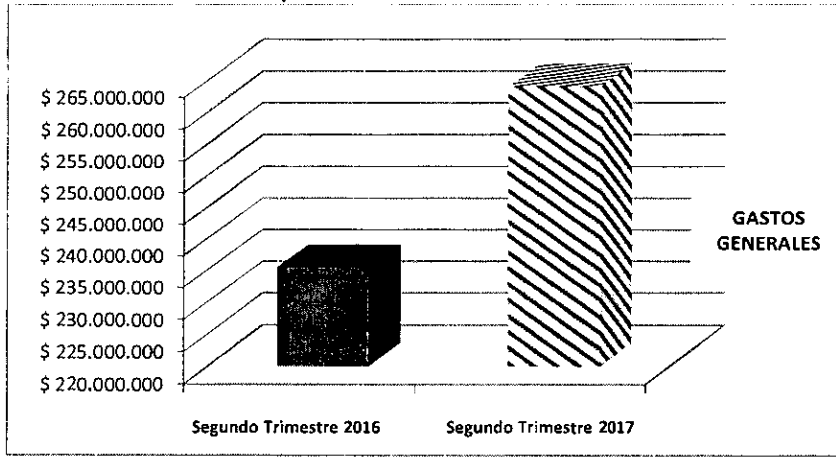
LÍNEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué - Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co

por
IBAGUÉ
con todo el corazón



IBAL S.A E.S.P OFICIAL

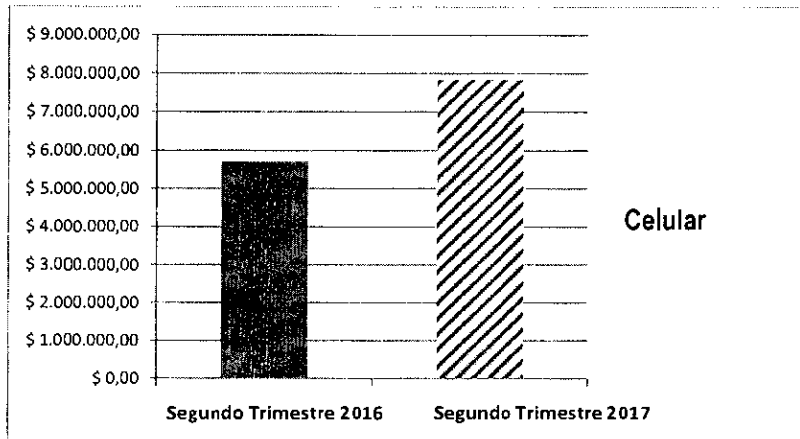
Empresa Ibaqueña de Acueducto y Alcantarado S.A E.S.P OFICIAL
 V. C. 400.049.003.6



CONSUMO CELULAR	2 TRIMESTRE 2016	2 TRIMESTRE 2017	Variación Absoluta
	\$ 5.722.387,00	\$ 7.825.827,00	\$ 2.103.440,00

Fuente: Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales.

Respecto al gasto de consumo de celular se puede observar un aumento en el segundo trimestre del año 2017, debido a que para este trimestre se canceló el valor total del consumo de cada mes y para el segundo trimestre de la vigencia 2016 solo se cancelaron 2 meses del valor del servicio pues este quedó pactado en la negociación como valor agregado.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola - Pbx: (8) 2756000 - Fax (8) 2618982
 P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena

LINEA DE ATENCIÓN (116) Ibaque - Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co

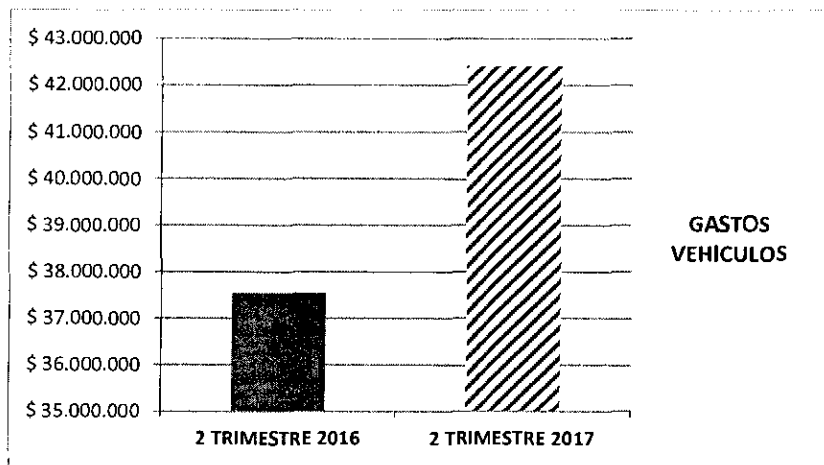




GASTOS VEHICULOS (Filtros, Combustibles, Lubricantes y Seguros)	2 TRIMESTRE 2016	2 TRIMESTRE 2017	Variación Absoluta
		\$ 37.555.991	\$ 42.415.286

Fuente: Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales.

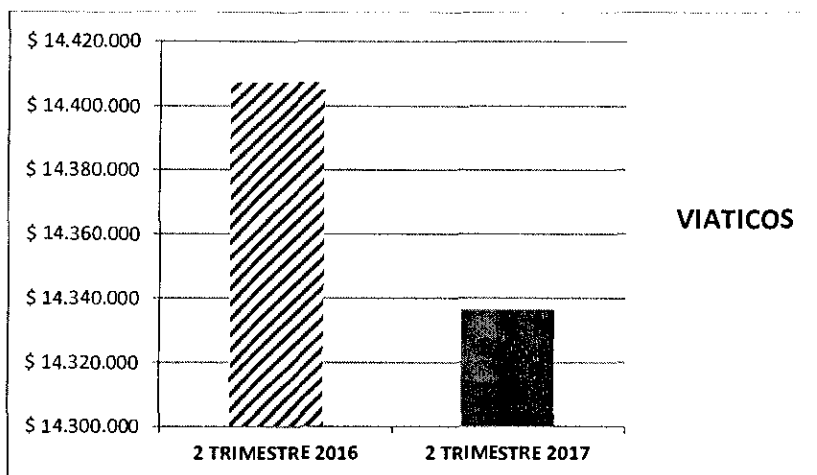
Se observa un aumento moderado en el comparativo del segundo trimestre de 2017, debido al mantenimiento preventivo que se le debe realizar a los vehículos.



VIATICOS	2 TRIMESTRE 2016	2 TRIMESTRE 2017	Variación Absoluta
		\$ 14.407.279	\$ 14.336.584

Fuente: Grupo Administrativo y de Talento Humano.

Se observa una disminución en el gasto correspondiente a viáticos para el segundo trimestre del año 2017, contribuyendo con esto a la austeridad del gasto establecido por el gobierno nacional.

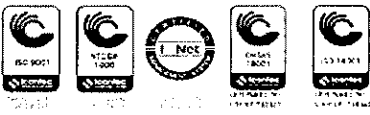


AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola - Pbx: (8) 2756000 - Fax: (8) 2618982
 P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena

LINEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué - Tolima // www.ibal.gov.co - sistema@ibal.gov.co





IBAL S.A E.S.P OFICIAL

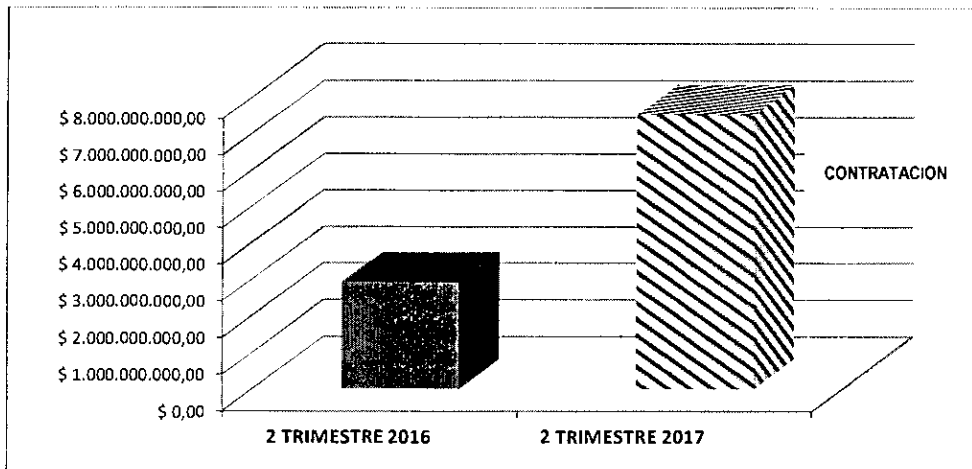
Empresa Banguense de Acueducto y Alcantarillado S.A E.S.P OFICIAL
 Tel: 800.364.0035

CONTRATACION	2 TRIMESTRE 2016		2 TRIMESTRE 2017		Variación Absoluta
	No. Contratos Suscritos	VALOR TOTAL	No. Contratos Suscritos	VALOR TOTAL	
	38	\$ 2.912.820.055,00	42	\$ 7.495.494.211,00	-\$ 4.582.674.156,00

Fuente: Secretaria General.

Frente al valor contratado durante el segundo trimestre de 2016 y el de la actual vigencia se observa una variación del 39%, situación que obedece a que durante este trimestre se suscribieron procesos necesarios para la empresa, tales como servicio de aseo y cafetería, vigilancia, suministro de repuestos del parque automotor, emergencias de alcantarillado, sustancias químicas, entre otros, cuyo plazo de ejecución pactado fue entre 10 y 12 meses, situación que generó que la apropiación presupuestal para estos procesos fuera mayor.

De otra parte la empresa ha suscrito una serie de convenios interadministrativos, con entidades tales como CORTOLIMA, IMDRI y MUNICIPIO DE IBAGUÉ, que condujeron a que la empresa iniciara con los recursos transferidos la contratación de los compromisos contractuales adquiridos en los convenios suscritos y es así como de 42 contratos suscritos durante este segundo trimestre 14 corresponden a los convenios suscritos con las entidades mencionadas anteriormente.



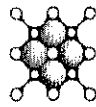
AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola - Pbx: (8) 2756000 - Fax: (8) 2618982
 P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena



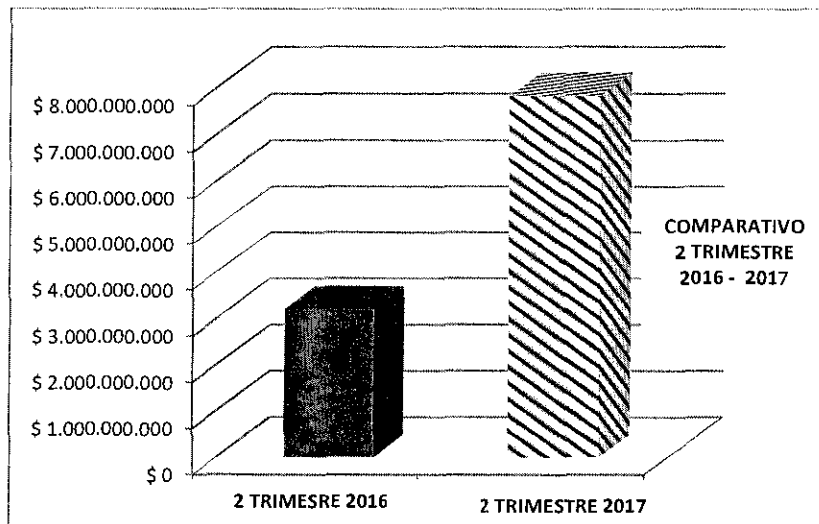
LÍNEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué - Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co





RESUMEN COMPARATIVO DE GASTOS
2 TRIMESTRE 2016 - 2 TRIMESTRE 2017

CONCEPTO	2 TRIMESTRE 2016	2 TRIMESTRE 2017	VARIACION
GASTOS GENERALES	\$ 235.451.901	\$ 263.942.867	-\$ 28.490.966
CONSUMO CELULAR	\$ 5.722.387	\$ 7.825.827	-\$ 2.103.440
GASTOS VEHICULOS (Filtros, Combustibles, Lubricantes y Seguros)	\$ 37.555.991	\$ 42.415.286	-\$ 4.859.295
VIATICOS	\$ 14.407.279	\$ 14.336.584	\$ 70.695
CONTRATACION	\$ 2.912.820.055	\$ 7.495.494.211	\$ 4.582.674.156
TOTAL	\$ 3.205.957.613	\$ 7.824.014.775	\$ 4.618.057.162



Dando cumplimiento al decreto 1737 de 1998 se realizó análisis al comportamiento de los gastos de acuerdo a la información suministrada por los diferentes procesos, observándose un incremento significativo durante el segundo trimestre correspondiente al año 2017, donde se evidencio que los gastos más representativos se reflejan en: la contratación situación que obedece a que durante este trimestre se suscribieron porcesos necesarios para la empresa, tales como servicio de aseo y cafeteria, vigilancia, suministro de repuestos del parque automotor, emergencias de alcantarillado, sustancias quimicas, entre otros, cuyo plazo de ejecucion pactado fue entre 10 y 12 meses, situacion que genero que la apropiacion presupuestal para estos procesos fuera mayor.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola - Pbx: (8) 2756000 - Fax:(8) 2618982
 P.Q.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena



LÍNEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué - Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co

por
IBAGUÉ
 con todo el corazón



IBAL S.A E.S.P. OFICIAL

Empresa Ibaqueña de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. OFICIAL.
N.º 800 268 800 9

RECOMENDACIONES

- Establecer controles adecuados en aquellos gastos que presentan incremento en el segundo trimestre del presente año.
- Se recomienda priorizar los gastos sin entorpecer la ejecución de las actividades que la empresa debe realizar para el cumplimiento objeto misional.
- Se sugiere en lo posible mantener el nivel de austeridad del gasto, para que de esta manera la empresa pueda ejecutar los proyectos de inversión planeados en beneficio de las comunidades.

OSCAR EDUARDO CASTRO MORERA
Jefe Asesor de Control Interno



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Peña - Pbx: (8) 2756000 - Fax: (8) 2618982
P.O.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena



LÍNEA DE ATENCIÓN (116) Ibagué - Tolima // www.ibal.gov.co - sistemas@ibal.gov.co

por
IBAGUÉ
con todo el corazón