



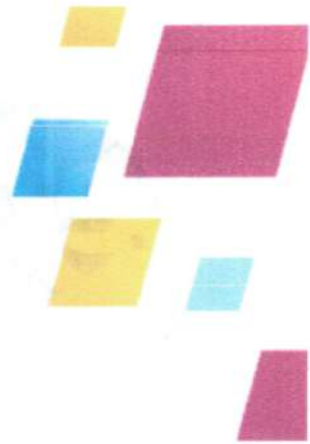
empresa férrea regional



INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO 2023

BENJAMIN ENRIQUE JIMENEZ RUBIANO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO ENERO A MARZO DE 2023



INTRODUCCIÓN:

Conforme a lo establecido de los Decretos 1737 de 1998, el Decreto 0984 de 2012 y Decreto 1009 del 14 de julio de 2020, emanados de la Presidencia de la República y relacionados con la medida de austeridad en el gasto público, la Oficina de Control Interno presenta el informe correspondiente al periodo enero a marzo de 2023.

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:

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 2023.

ALCANCE:

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en la Empresa Férrea Regional SAS durante el periodo enero a marzo de 2023, en el marco de la política de austeridad del gasto.

METODOLOGÍA:

Fuente Normativa:

Para el presente informe se tuvo en cuenta la siguiente normatividad:

- Ley 1940 de 2018 "Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019", art 81. Plan General del Gasto.
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. El cual modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.
- Decreto 1009 del 14 de julio de 2020 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad en el Gasto".



empresa férrea regional

- Directiva Presidencial 09 del 09 de noviembre de 2018 (deroga la directiva 01 del 10 de febrero de 2016).

Con base en estas normas, se analizaron los datos suministrados por la Dirección Administrativa y Financiera de la entidad, desarrollando la siguiente metodología:

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

ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Planta de Personal

De acuerdo con lo establecido en la Resolución 0019 de 2016, hasta el 19 de diciembre de 2019, la estructura interna de la Empresa estuvo compuesta por 11 empleos a saber: Gerente General, Asesor de Gerencia, secretaria ejecutiva, Conductor/Mecánico, Jefe de Oficina de Control Interno, Subgerente General, Director Administrativo y Financiero, Auxiliar Director de Asuntos Legales y Corporativos.

La Junta Directiva de la EFR en sesión del 19 de diciembre de 2019, aprobó la implementación de un rediseño institucional, habida cuenta de la necesidad imperante de fortalecer y robustecer la planta de personal, para atender de forma adecuada los retos provenientes del estado actual de los proyectos misionales en los que la EFR actúa como Ente Gestor.

El rediseño institucional da cuenta de una planta de personal integrada por 17 empleados públicos de libre nombramiento y remoción y 48 trabajadores oficiales. La planta de personal de la EFR SAS fue establecida mediante el Acuerdo 7 de 2019, emitido por la Junta Directiva de la entidad. A 31 de marzo de 2023, se encontraba conformada así:

CONFORMACION PLANTA DE PERSONAL EFR S.A.S 2023			
NIVEL	TOTAL		
PERIODO	LIBRE	TRABAJADORES	
DENOMINACIÓN	NOMBRAMIENTO	OFICIALES	
DIRECTIVO	8		8
ASESOR	5		5
PROFESIONAL	1		1
SECRETARIA	1		1
AUXILIAR ADMINISTR		1	1
CONDUCTOR	1		1
TOTAL	16	1	17

Administración de Personal y Gastos Generales

Durante el primer trimestre del año 2023, La Empresa Férrea Regional S.A.S. incurrió en gastos de nómina y gastos de personal por \$869.341.270, para atender los gastos de la planta de personal antes descrita.

Gastos de Personal Año 2023					
Concepto	Trimestre I	Trimestre II	Trimestre III	Trimestre IV	Total
Sueldos de Nómina	495.941.848				495.941.848
Horas Extras	3.976.881				3.976.881
Prestaciones	34.544.599				34.544.599
Otros Gastos de Nómina	334.877.942				334.877.942
TOTALES	869.341.270	-	-	-	869.341.270

Fuente: Estados Financieros

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 aún 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 2023, los gastos por concepto de honorarios ascendieron a \$736.127.695.



empresa férrea regional

HONORARIOS POR PRESTACION DE SERVICIOS 2023													
	PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE			TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
No. Contratos Suscritos	49	17	11										
Valor	-	282.506.955	453.620.840										\$ 736.127.895
No. Contratos Adicionados	0	0	0										
Valor	-	-	-										\$ -
VALOR TOTAL			736.127.895										\$ 736.127.895

Fuente: Estados Financieros

Elementos de Papelería, Útiles de Escritorio, Implementos de Cafetería, Impresos y Publicaciones

Durante el primer trimestre de la vigencia 2022, se registraron gastos de caja menor por concepto de suministros por \$7.539.099.

SUMINISTROS 2023					
PROYECTO	TRIM. I	TRIM. II	TRIM. III	TRIM. IV	TOTAL
Papelería, Aseo y Cafetería	-				-
Otros Materiales y suministros (Caja Menor)	7.539.099				7.539.099
Suministro de Combustible	-				-
Dotación y suministro a trabajadores	-				-
Total	7.539.099	-	-	-	7.539.099

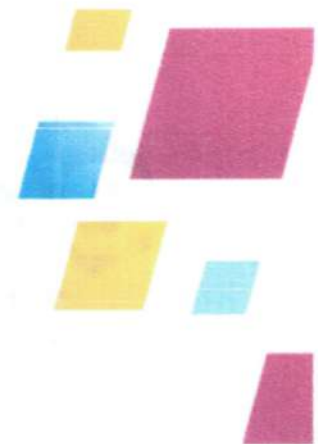
Fuente: Estados Financieros

Telefonía e Internet.

El valor total del gasto por concepto de telefonía fija y acceso a internet en el primer trimestre de 2023 fue de \$2.386.939. A la fecha, la Empresa Férrea Regional SAS no ha adquirido ninguna línea de celular.

GASTOS TELEFONOS E INTERNET 2023													
	PRIMER TRIMESTRE			SEGUNDO TRIMESTRE			TERCER TRIMESTRE			CUARTO TRIMESTRE			TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
X	\$ 828.683,00	\$ 828.683,00	\$ 729.573										\$ 2.386.939
VALOR TOTAL			2.386.939										\$ 2.386.939

Fuente: Estados Financieros



Servicios Públicos

En el primer trimestre de 2023, el valor del gasto por concepto de servicios públicos ascendió a \$14.353.640.

CONSUMO DE ENERGIA Y ACUEDUCTO 2023											
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	14.615	13.203.780								13.203.780
Acueducto y Alcantarillado	MS	49	1.149.860								1.149.860
TOTAL		14.664	14.353.640	0	0	0	0	0	0	0	14.353.640

Fuente: Estados Financieros

Servicios de Arrendamiento y Administración

La Empresa Férrea Regional S.A.S suscribió un contrato de arrendamiento con el fin de mejorar su funcionamiento al contar con una sede más amplia, que permitiera brindar a sus trabajadores un mejor ambiente laboral y contar con instalaciones cómodas para mejorar la atención ciudadana. Durante el primer trimestre de 2023, se reporta un valor correspondiente a arrendamiento de la sede por \$179.046.000, y administración del edificio por \$4.645.291.

SERVICIO DE ARRENDAMIENTO OFICINAS 2023					
SERVICIO	Vr Facturas \$	Vr Facturas \$	Vr Facturas \$	Vr Facturas \$	TOTAL en \$
Arrendamiento	179.046.000,00				179.046.000
Administración	4.645.291,00				4.645.291
TOTAL	183.691.291	0	0	0	183.691.291

Fuente: Estados Financieros

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se observa que, en el primer trimestre de 2023, la Empresa Férrea Regional S.A.S continuó adoptado y socializado las medidas de austeridad en el gasto. No obstante, con el ánimo de mejorar continuamente las medidas de control de los gastos, la oficina de Control Interno recomienda:



empresa férrea regional

1. Implementar acciones que permitan la permanente socialización de las medidas de austeridad en el gasto, al personal de planta vinculado a la entidad.
2. Efectuar 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 los recursos de la entidad.

Cordial saludo,

BENJAMÍN JIMÉNEZ RUBIANO.
Jefe Oficina de Control Interno.

