



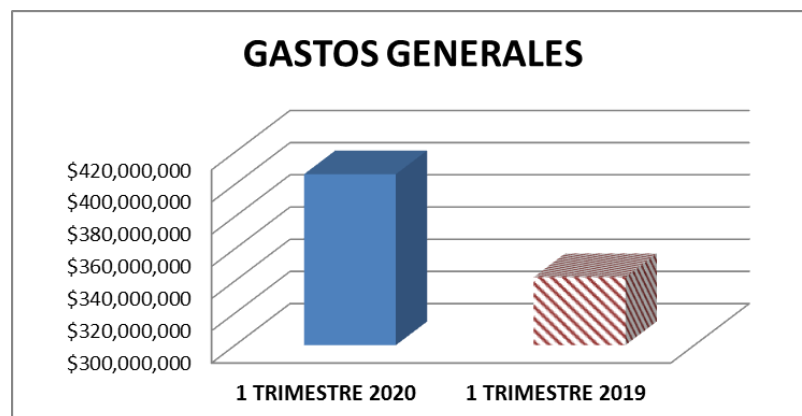
INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2020

Dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 984 de 2012 y luego de realizar un análisis de los gastos durante el Primer Trimestre de la vigencia del 2020 comparado con el Primer Trimestre de la vigencia del 2019, para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: reporte de obligaciones de servicios públicos, capacitaciones, gastos de viaje y los contratos suscritos con la empresa, entre otros; todo ello suministrado por los Grupos de Gestión Humana, Gestión Secretaria General y Gestión Recursos Físicos y Servicios Generales y demás dependencias.

A continuación se presenta el siguiente informe:

GASTOS GENERALES	1 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2019	Variacion Absoluta	Variacion Porcentual
ARRENDAMIENTO	\$167,103,102	\$100,260,000	\$66,843,102	67%
AGUA	\$4,621,900	\$2,985,700	\$1,636,200	55%
LUZ	\$208,160,376	\$206,616,791	\$1,543,585	1%
TELEFONO	\$9,068,752	\$10,344,029	-\$1,275,277	-12%
INTERNET	\$9,639,000	\$9,639,000	\$0	0%
MANTENIMIENTO O REPARACIONES LOCATIVAS	\$0	0	\$0	0%
ASEO	\$0	\$0	\$0	0%
IMPRESOS, AFILIACIONES, SUSCRIPCIONES, PUBLICACIONES	\$1,341,381	\$202,922	\$1,138,459	561%
CAPACITACIONES	\$6,278,000	\$12,155,500	-\$5,877,500	-48%
TOTAL	\$406,212,511	\$342,203,942	\$64,008,569	19%

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



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

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



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

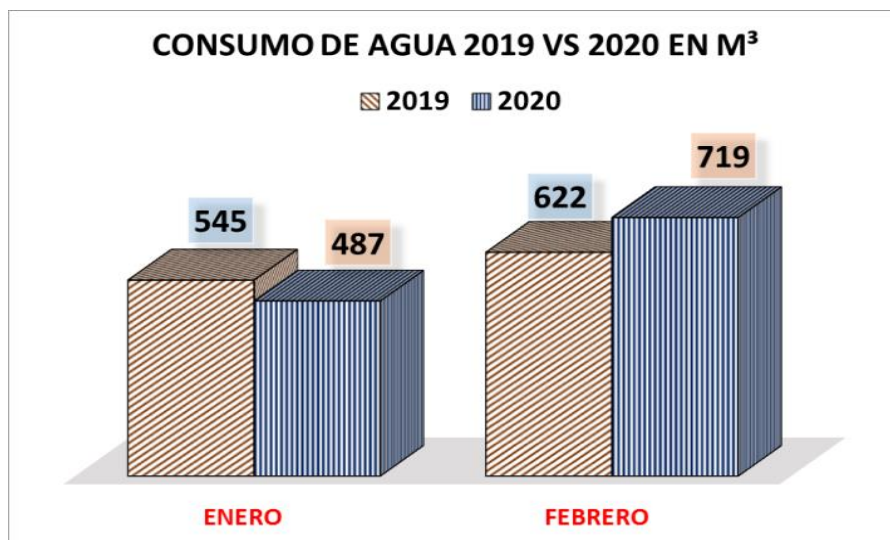


En el comparativo de gastos generales correspondientes al Primer Trimestre del año 2020 Vs al Primer Trimestre del año 2019, se observa un aumento en la variación porcentual del 67% en el gasto de Arrendamiento, el profesional especializado grado III de Gestión Recursos Físicos y Servicios Generales por medio del oficio No. 640-069 manifiesta que en el transcurso de este trimestre asume la supervisión del arrendamiento del inmueble donde está ubicado el IBAL de la 39, en el gasto del agua se refleja un aumento no significativo ya que para el año 2019 el reporte del mes de marzo lo hicieron para el segundo trimestre del 2019 quedando el pago en el mes de Abril, igualmente se observa una disminución del -48% en el gasto de capacitaciones; siendo esta no justificada por parte de la dependencia de Talento Humano, también se observa un aumento de 561% del gasto de impresos, afiliaciones, suscripciones y publicaciones, el profesional especializado de Gestión Documental mediante oficio No. 620-0028 manifiesta que se debe a el pago de servicios notariales (autenticaciones, fotocopias y planos) por el área de Secretaria General y dirección de proyectos.

Con el fin de propender el compromiso en la conservación ambiental, ahorro y uso eficiente de la energía. “Apague la Luz” y ahorro y uso eficiente del agua “Cierre la Llave”, la profesional de Gestión Ambiental por medio de oficio No. 211- 227 nos cuenta las variaciones que se obtuvieron:

PROGRAMA DE AHORRO Y USO EFICIENTE DEL AGUA

La grafica que se presenta está calculada con los valores para los periodos enero y febrero del año 2019 vs año 2020 de los cuales se determina lo siguiente:



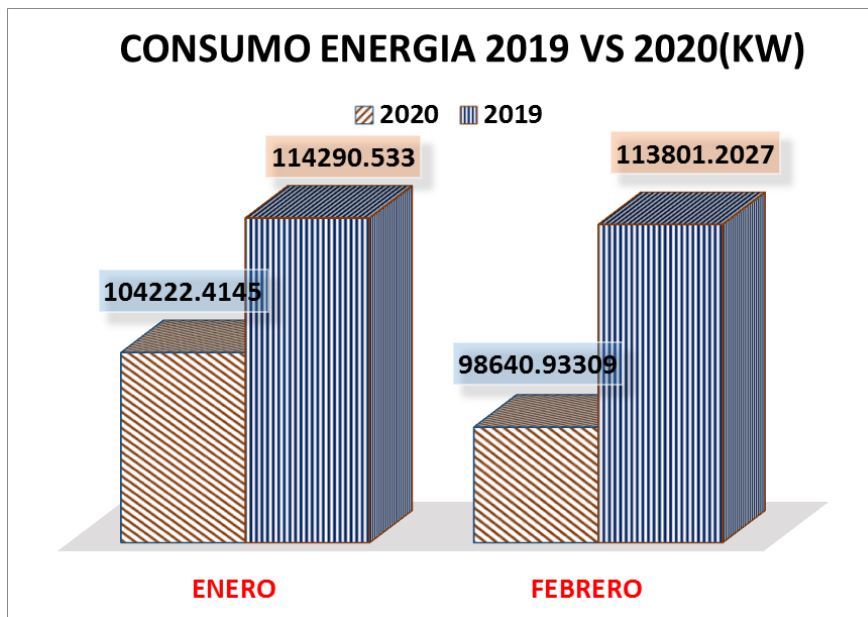
Fuente: Gestión Ambiental.

- Para el periodo de enero de 2020 se presenta una reducción del 10,64 % lo que indica que se ahorró 58 m³ de agua con respecto al año inmediatamente anterior.

- Caso contrario sucede en el mes de febrero de 2020 en el que se aumenta el consumo en 97 m³ equivalente al 15,59% en relación al año anterior.

Nota: Es de aclarar que los datos entregados por la oficina de Servicios Generales son mensuales por lo tanto el periodo del mes de marzo del año 2020 aún no está registrado dentro de los formatos de la oficina de gestión ambiental, pues el mismo llega durante el mes de abril del año 2020.

AHORRO Y USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA



Fuente: Gestión Ambiental.

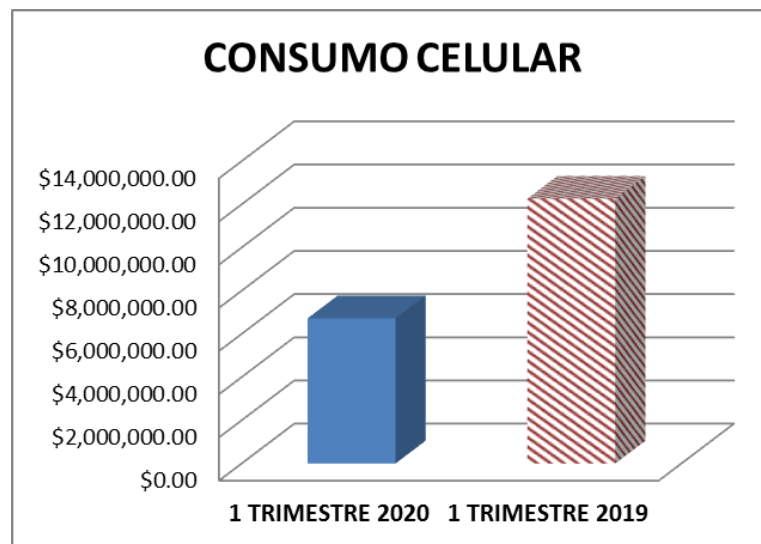
- Para el mes de enero de 2020 se presenta una reducción del 9,66% con respecto al año anterior. Equivalente a 10068,1185 KW.
- En el mes de febrero de 2020 se hace énfasis en que no se tiene la totalidad calculada ya que faltan días de este mes en algunos sitios, sin embargo se tiene una reducción del 13,32% con respecto al año 2019.
- En energía también se han dado reducciones en el consumo con la instalación de sistemas ahorradores de energía. En el mantenimiento periódico de los equipos eléctricos y electrónicos del IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL.

Nota: Para realizar el reporte del indicador de energía es necesario que se tenga información a corte 31 de marzo de 2020, en razón a esto no se puede realizar el cálculo debido a que los periodos facturados en los recibos varían dependiendo del lugar que se esté evaluando, a continuación se presenta un promedio de los meses en los cuales se tiene registro.

CONSUMO CELULAR	1 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
		\$6,722,884.66	\$12,261,692.84	-\$5,538,808.18

Fuente: Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales.

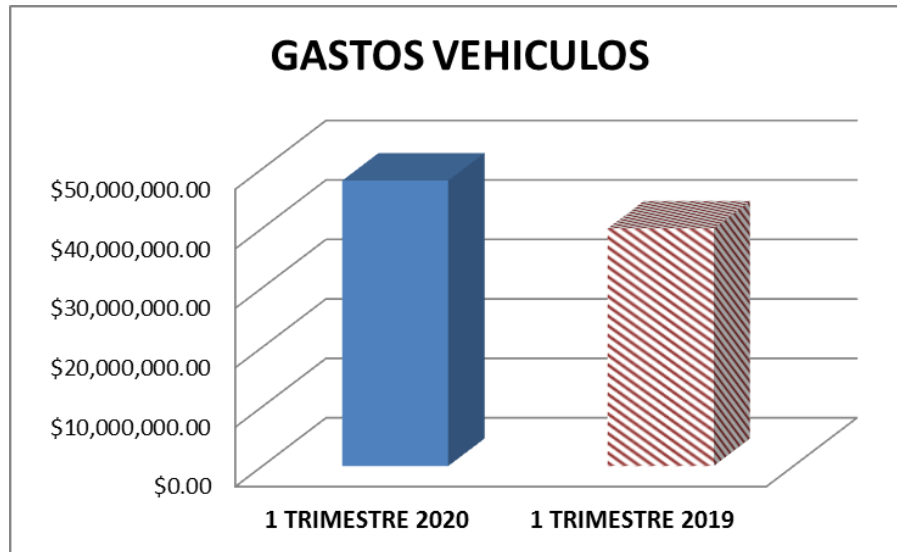
Respecto al gasto del consumo de celular se puede observar una variación porcentual en disminución del -45% comparado con el primer trimestre del año 2019, el profesional especializado grado III de Gestión Recursos Físicos y Servicios Generales por medio de oficio No. 640-069 manifiesta que para el mes de enero de 2020 el servicio de telefonía Móvil no se canceló por ser un mes gratis como valor agregado en el contrato.



GASTOS VEHICULOS (Filtros, Combustibles, Lubricantes y Seguros, Gestión Vehicular GPS)	1 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
		\$47,984,328.00	\$39,938,482.24	\$8,045,845.76

Fuente: Grupo Ambiente Físico y Servicios Generales.

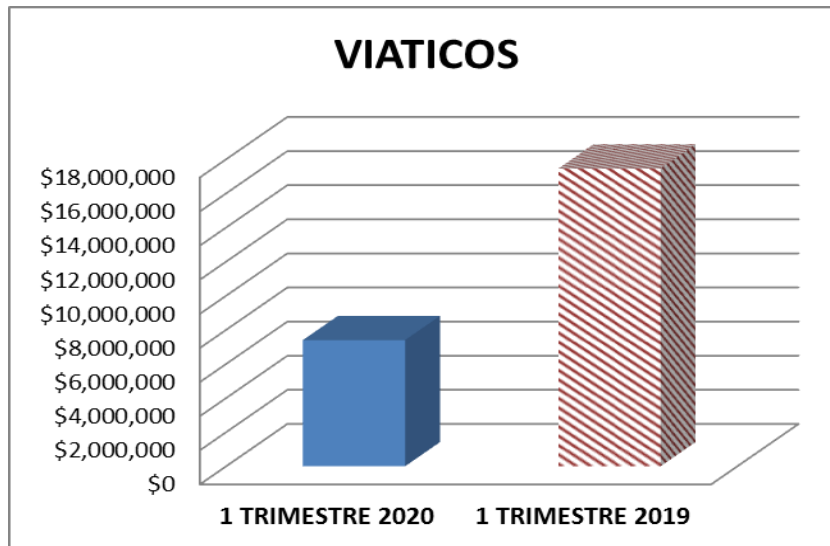
Se observa una variación porcentual significativo del 20% respecto al Primer Trimestre del año 2020, el profesional especializado grado III de Gestión Recursos Físicos y Servicios Generales por medio del oficio No. 640-069 manifiesta que esto fue debido a que en el mes de enero de 2020 se hizo el pago del mes de diciembre de 2019 por consumo del combustible y lubricantes.



VIATICOS	1 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
	\$7,397,316	\$17,459,682		

Fuente: Grupo de Talento Humano.

Se evidencia una disminución significativa del -58% en el gasto correspondiente a viáticos para el primer trimestre del año 2020 por un valor de \$7.397.316 frente al primer trimestre 2019 por un valor de \$17.459.682; justificación que no fue dada por la oficina de Gestión Humana.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

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



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





CONTRATACION	1 TRIMESTRE 2020		1 TRIMESTRE 2019		Variación Absoluta	Variación Porcentual
	No. Contratos Suscritos	VALOR TOTAL	No. Contratos Suscritos	VALOR TOTAL		
	11	\$4,132,060,748.00	16	\$3,536,803,334.00		

Fuente: Secretaria General.

La secretaria general por medio de Oficio No.110-289 manifiesta que frente al valor contratado durante el primer trimestre del 2019 **(\$3.536.803.334)** y el de la vigencia 2020 **(\$4.132.060.748)**, se observa una diferencia del 15%, esta diferencia obedeció a que durante este primer trimestre la entidad celebró contratos de alto impacto y relevancia como lo fueron el relacionado con el servicio de vigilancia por valor de \$955.934.510 y un plazo de 10 meses y el suministro de mackenfloc, insumo requerido para el proceso de coagulación en las plantas de tratamiento del IBAL, por valor de \$2.914.833.600 y un plazo de 12 meses, contratos que durante este trimestre nos arroja como resultado la suma de **\$3.870.768.110**, casi el 94% de la contratación de este trimestre.

No obstante lo anterior y frente al análisis puntual de los contratos que representan el mayor porcentaje durante este trimestre se observa un ahorro significativo frente a los que se suscribieron en la vigencia 2019, así:

PROCESO VIGILANCIA	VALOR DEL CONTRATO	PLAZO DEL CONTRATO	AHORRO EN LA ACTUAL VIGENCIA
Año 2019	\$ 1.283.648.722	10 Meses y 10 Días	\$327.714.212 Equivalente a un 25% de ahorro respecto de lo contratado en el 2019
Año 2020	\$ 955.934.510	10 Meses	

PROCESO MACKENFLOC	VALOR DEL CONTRATO	PLAZO DEL CONTRATO	AHORRO EN LA ACTUAL VIGENCIA
Año 2019	\$ 2.965.956.000	12 Meses	\$51.122.400 Equivalente a un 2% de ahorro respecto de lo contratado en el 2019
Año 2020	\$ 2.914.833.600	12 Meses	



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

AGUA CON TODO EL CORAZÓN

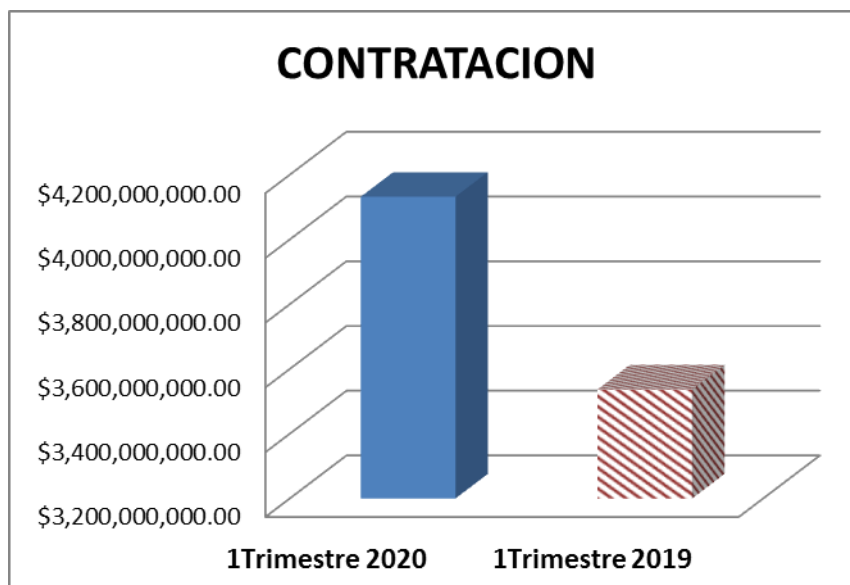
Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola – Pbx: (8) 2756000 – Fax:(8) 2618982
P.G.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena





Así las cosas encontramos que durante este trimestre de esta vigencia 2020 la entidad ahorro un 27% frente a procesos similares que se realizaron en la vigencia 2019, lo que demuestra el compromiso de esta administración por contribuir en la austeridad del gasto sin perjudicar la calidad de los servicios y suministros contratados.

Por último y no menos importante le indico que dentro de los 11 procesos contratados durante este trimestre de esta vigencia 2020 se puede observar además de los ya mencionados, que los contratos suscritos obedecieron a necesidades generadas por las dependencias de la empresa y que se requerían para el desarrollo normal de las actividades de la entidad.

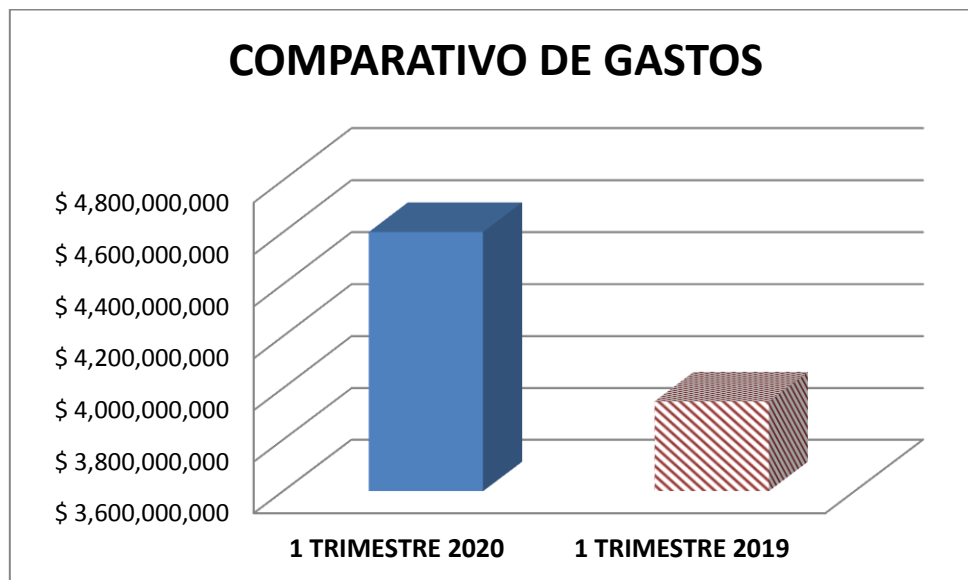




RESUMEN COMPARATIVO DE GASTOS 1 TRIMESTRE 2020 Vs 1 TRIMESTRE 2019

CONCEPTO	1 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2019	Variación Absoluta	Variación Porcentual
GASTOS GENERALES	\$ 406,212,511	\$ 342,203,942	\$ 64,008,569	19%
CONSUMO CELULAR	\$ 6,722,885	\$ 12,261,693	-\$ 5,538,808	-45%
GASTOS VEHICULOS (Filtros, Combustibles, Lubricantes y Seguros)	\$ 47,984,328	\$ 39,938,482	\$ 8,045,846	20%
VIATICOS	\$ 7,397,316	\$ 17,459,682	-\$ 10,062,366	-58%
CONTRATACION	\$ 4,132,060,748	\$ 3,536,803,334	\$ 595,257,414	17%
TOTAL	\$ 4,600,377,788	\$ 3,948,667,133	\$ 651,710,655	17%

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 aumento del 17% durante el primer trimestre correspondiente al año 2020, donde se evidencio que los gastos más representativos se reflejan en los gastos de arrendamiento, gastos de vehículos y contratación lo cual los procesos informan que obedeció al cumplimiento de los objetivos de la empresa.



AGUA CON TODO EL CORAZÓN

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



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





RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de las disposiciones legales establecidas en la Ley 87 de 1993 y Ley 1474 de 2011, realizó el informe de austeridad en el Gasto público del primer trimestre de la vigencia 2020, se realiza las siguientes recomendaciones:

- Fortalecer permanentemente los controles implementados en los gastos generales, buscando cada vez más la economía y austeridad en los gastos.
- Fortalecer la cultura de apagar los equipos de cómputo cuando no se estén utilizando, reutilización del papel usado para borradores.
- Fortalecer permanentemente los controles ya existentes a aquellos gastos que presentan incremento en el cuarto 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 Oficina Control Interno de Gestión



AGUA CON TODO EL CORAZÓN
Sede Administrativa: Carrera 3 No. 1-04 B/La Pola – Pbx: (8) 2756000 – Fax:(8) 2618982
P.G.R: Carrera 5 No. 39-30 B/La Macarena

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

