

Rionegro, 26 de octubre 2023

Ingeniero
EDGAR AUGUSTO SERNA GALLO
Gerente General

ASUNTO: Informe de Austeridad del Gasto del tercer trimestre 2023, comparado tercer trimestre 2022.

En cumplimiento de una de mis funciones, sobre el seguimiento a la austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos, Me permito presentar el informe de austeridad del gasto del tercer trimestre del 2023 comparado con el tercer trimestre del año 2022.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9



OBJETIVO: Verificar los gastos y qué medidas se han implementado con el fin de cumplir con la austeridad en el gasto público para el tercer trimestre de 2023.

ALCANCE: Este informe está elaborado teniendo en cuenta los gastos registrados y suministrados por el área financiera del 1 de julio al 30 de septiembre de 2023 y 2022.

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN: A continuación, se presenta las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis los gastos causados y registrados en el Sistema Contable.

| INFORME DE MEDIDAS DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO | | | |
|---|------------------------------|------------------------------|------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TERCER TRIMESTRE 2023/2022 | | | |
| NOMBRE | TERCER TRIMESTRE 2022 | TERCER TRIMESTRE 2023 | % |
| SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA | 557,581,076 | 902,638,503 | 62% |
| GASTOS DE REPRESENTACIÓN | 0 | 0 | 0 |
| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE | 0 | 0 | 0 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 0 | 89,185,432 | 0 |
| MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y SOFTWARE | 11,839,427 | 18,900,843 | 60% |
| SERVICIOS PÚBLICOS (TELEFONÍA MÓVIL, INTERNET, ACUEDUCTO, ENERGIA) | 12,095,203 | 13,872,023 | 15% |
| IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES | 3,741,500 | 5,251,918 | 40% |
| SUMINISTRO DE PAPELERIA | 15,126,050 | 2,996,800 | -80% |
| COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES | 11,729,921 | 8,086,198 | -31% |
| SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA | 7,013,357 | 7,895,386 | 13% |
| HONORARIOS | 72,385,419 | 30,781,499 | -57% |
| TOTAL | 691,511,953 | 1,079,608,602 | 56% |

Fuente: Estado de la situación financiera suministrado Subgerencia Administrativa y Financiera

GASTOS DE PERSONAL: Para el tercer trimestre la planta de personal ha permanecido estable, se cuenta con la siguiente plana de personal (no se cuenta con cargos vacantes):

| CARGO | No. DE CARGOS |
|--|----------------------|
| Gerente | 1 |
| Secretaria General | 1 |
| Subgerentes | 2 |
| Profesional | 5 |
| Líder de supervisión | 1 |
| Líder jurídico | 1 |
| Director de Alumbrado Público | 1 |
| Asesor de Planeación | 1 |
| Jefe de Control Interno | 1 |
| Coordinador Operativo | 2 |
| Conductor Carro Especializado | 1 |
| Auxiliar Administrativa | 1 |
| Asistente Administrativo en Gestión documental | 1 |
| Técnico Eléctrico | 2 |
| Conductor Vehículo | 1 |
| Tecnólogo Electricista | 2 |
| TOTAL, CARGOS | 24 |

Fuente: Talento Humano.

Este rubro presento un incremento considerable de 62%, este incremento se debe a que durante el tercer trimestre se realizó la liquidación de dos exfuncionarios, la Subgerente Administrativa y Financiera y el Asesor de Planeación, además se causó el retroactivo del incremento salarial.

GASTOS DE REPRESENTACIÓN: Durante el periodo analizado no se presentó causación por gastos de representación.

VIÁTICOS: Este rubro no presento ninguna causación, es importante que se continúe con estas medidas de austeridad.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
 www.eso.gov.co
 Cra. 46 # 30 - 425
 Vereda el Rosal
 Rionegro, Antioquia
 57 (4) 520 40 60 ext. 1900
 NIT 900.984.614-9



MATERIALES Y SUMINISTROS: Este rubro presento un incremento ya que en la vigencia 2022, no se causó en el periodo analizado ningún gasto por este concepto y para la vigencia 2023 se causó \$89.185.432, se compró herramientas de trabajo, materiales e insumos.

MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS Y SOFTWARE: Este rubro presentó un incremento del **60%**, esto se debe a que, para el primer trimestre del 2022, no se causó ningún valor por concepto de Mantenimiento y Soporte Técnico Software y en el 2023 se causó \$6.676.666.

SERVICIOS PUBLICOS: Este rubro presentó un incremento del **15%**, se cancela el servicio de internet, telefonía móvil, acueducto, energía, en el periodo analizado. El servicio de telefonía móvil tuvo un costo de \$4.325.009 en el año 2022 y para el año 2023 el valor fue de \$3.741.602, al igual con el internet para la vigencia 2022 se pagó \$ 7.770.194 y para el año 2023 se pagó \$10.130.421, este incremento se debe a que según carta del 9 de marzo de 2023 se notifica a la Empresa del incremento del **7%** antes de IVA en este servicio, por energía se pagó en el año 2023 \$ 3.217.652 y para el año 2022 se pagó \$ 3.447.381.

La entidad aprobó, el 29 de septiembre de 2023. La **POLÍTICA AMBIENTAL LA EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S**, *“...en adelante ESO Rionegro S.A.S. en su compromiso con la sociedad y el cuidado del medio ambiente se compromete a implementar acciones en sus líneas estratégicas con el fin de manejar los aspectos e impactos ambientales, asegurando el cumplimiento de los requisitos legales aplicables y garantizando la mejora continua en sus procesos y servicios. Orientando sus acciones a:*

- *Evaluar continuamente el cumplimiento de los requisitos legales en relación con los procesos desarrollados en la Empresa.*
- *Utilizar racionalmente los recursos, minimizando los consumos de agua, papel y energía, así como reduciendo la generación de residuos sólidos; favoreciendo el reciclaje.*
- *Fomentar buenas prácticas ambientales que permitan disminuir el consumo de recursos naturales.*
- *Implicar a todos los colaboradores de la Empresa en el logro de los objetivos ambientales propuestos mediante programas de formación y sensibilización.*

Todos los niveles de Dirección asumen la responsabilidad de promover el cuidado del medio ambiente, vinculando a las partes interesadas en el Sistema de Gestión Ambiental y destinando los recursos humanos, físicos y financieros necesarios para la gestión de los recursos naturales. Teniendo en cuenta que los lineamientos ambientales de la Empresa son:

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9



- **Gestión ambiental preventiva y uso racional de recursos.**
- **Cumplimiento de la legislación y compromisos voluntarios.**
- **Comunicación de la gestión ambiental y participación.....”**

Dentro de la política se establece “ • **Utilizar racionalmente los recursos, minimizando los consumos de agua, papel y energía, así como reduciendo la generación de residuos sólidos; favoreciendo el reciclaje.”**

Se realizó capacitación y sensibilización sobre el Sistema de Gestión Ambiental y el compromiso que debemos tener todos los trabajadores, además se informó de los programas que se implementaran en pro de una cultura de ahorro de agua y energía.

De acuerdo con esta política ambiental es importante que se genere conciencia sobre el uso del papel y del agua y se lleve control sobre los indicadores para medir estos consumos.

En cuanto al reciclaje se cuenta con un gestor autorizado para su disposición, el cual certifica el adecuado manejo de los residuos y su reincorporación al ciclo productivo.

IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES: Este rubro presento un incremento del **40%**, ya que en la vigencia 2023 se adquirió material publicitario que no se produjo el año anterior como: portafolio de servicios físicos, bolsas ecológicas, lapiceros, entre otros, con el fin de utilizar este material para tener una presencia de marca en algunos eventos y con clientes y proveedores, el material se ha venido solicitado en lo corrido del año y el proveedor facturó todo este material en el mes de septiembre.

SUMINISTRO DE PAPELERIA: Este rubro presentó una disminución del **80%**, es importante anotar que si bien es cierto este valor disminuyó también la Entidad viene realizando un estudio con el fin de mitigar y controlar el consumo de papel, a través de mediciones de impresión periódicas, y existe un formato de control de insumos de papelería.

Adicional a esto se aprobó la política ambiental donde se cuenta con esta estrategia de reducir el consumo del papel.

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES: Este rubro presentó una disminución del **31%**, esta disminución se debe a que en el año 2022 se causó por consumo de gasolina del carro taller \$5.926.145 y para la vigencia 2023 para el mismo carro se causó \$3.772.84. y para el carro canasta en el año 2023 fue de \$4.038.764 y para el mismo carro en la vigencia 2022 tuvo un valor de \$ 5.333.349.

SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA: Este rubro incrementó un **13%**, este se debe a que el contrato inicio en el mes de junio y a partir de ese momento se realizaron los pedidos de Aseo y Cafetería.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9



HONORARIOS: Este rubro presentó una disminución del **57%**, es importante que se mantengan estas medidas de austeridad.

Dentro del gran total del tercer trimestre 2023 con respecto al tercer trimestre del 2022 se presenta un aumento significativo de los gastos **56%**, se paso de \$388.096.649 .

RECOMENDACIONES:

- Continuar implementando medidas para la disminución gradual de la contratación de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.
- Se deben implementar las medidas que se aprobaron en la política ambiental en cuanto al uso eficiente de los recursos.
- Se deben realizar campañas con el fin de concientizar a los trabajadores sobre la austeridad del gasto.

Cordialmente,

Original Firmado

Jefe de Control Interno.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9

