

INFORME EJECUTIVO

Nombre del Informe de Seguimiento	27. Austeridad en el gasto Decreto 984 de 2012		1050001-2020-0203
			N° Consecutivo
Destinatario	Dra. Cristina Arango Olaya		
	GERENTE GENERAL DE LA EAAB-ESP		
PROCESO:	N/A	SUBPROCESO	N/A
Dependencia / Área / Unidad Auditable	Gerencias Corporativas	Responsable	Gerentes
	Secretaria General Oficina Asesora de Imagen Corporativa	Responsable	Secretario General Jefe Oficina Asesora Imagen Corporativa
Equipo Auditor			
Auditor Líder OCIG	Piedad Roa Carrero		
Auditor Líder de Grupo	Edwin Fernando Bermúdez Mahecha		
Auditor	Norberto Ribero Cadena		
Dificultades del Seguimiento	Información no oportuna e incompleta		
<i>Este "Informe Ejecutivo", solo relaciona información de interés para la Gerencia General de la EAAB-ESP, los resultados detallados, se han puesto en conocimiento de los interesados para que den inicio a la gestión correspondiente frente a los resultados del informe de seguimiento.</i>			

1. OBJETIVO DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Verificar el cumplimiento de las disposiciones relacionadas con las medidas de austeridad y eficiencia en el gasto implementadas por la EAAB-ESP en el manejo de sus recursos.

2. ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

Determinar el comportamiento de los rubros objeto de medidas de Austeridad para el periodo abril- junio de 2020.

3. CONCLUSIONES DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

3.1 Fortalezas.

- ✓ En el alcance de la información dispuesta y de los resultados obtenidos se puede concluir que la empresa viene cumpliendo con las disposiciones externas e internas en materia de Austeridad en el Gasto.

- ✓ **Horas Extras:** Se evidencia que en medio de la pandemia por COVID-19, las medidas de confinamiento decretadas por el Gobierno Nacional y Distrital y las medidas adoptadas por la Empresa, conllevaron a que el número de funcionarios que realizan labores operativas susceptibles de remuneración por HE disminuyera; no obstante, para garantizar la continuidad del servicio se presentaron casos de concentración en dicha remuneración, claramente justificados.
- ✓ El comportamiento presentado por el rubro de combustible es consistente entre utilización de la flota vehicular frente al consumo y costo de los combustibles como consecuencia de las medidas adoptadas por la Empresa en concordancia con los decretos Nacionales y Distritales para afrontar la pandemia de COVID – 19.
- ✓ La gestión empresarial de manera virtual ha contribuido a la racionalización del uso de papel, principalmente en las comunicaciones internas de las áreas.
- ✓ En el rubro de contratación se presenta un incremento sustancial en la contratación. Particularmente, en los contratos celebrados por la Empresa en las modalidades OPS, Consultoría y Asesoría, suscritos en el periodo enero-marzo de 2020 vs. abril-junio 2020; sin embargo, no se reportaron contratos con estados diferentes a “suscrito”. Es necesario señalar que esta información se constituye en un referente de medición y monitoreo del comportamiento para los futuros seguimientos.
- ✓ Para el rubro de Publicidad y propaganda no se solicitó información, debido a que la empresa realiza divulgación institucional, más no actividades que ameriten pauta comercial.
- ✓ La Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control a través de la Dirección de Rentabilidad Gastos y Costos viene realizando ajustes tendientes a la implementación de la Resolución 345 de 2020, la cual reglamenta los rubros sujetos a austeridad en el gasto de acuerdo con lo estipulado en el Decreto 492 de 15 de agosto de 2019. En este sentido se expidió la Resolución 652 de junio de 2020, mediante la cual se modificó parcialmente la resolución 345 de 2020, disposiciones que serán objeto de evaluación en el próximo trimestre.

3.2 Oportunidades de Mejora

“Las Oportunidades de mejora, si bien no requieren plan de mejoramiento, si deberán ser analizadas y en caso de ser procedentes, deberán ser atendidas por los responsables en el marco de la gestión propia del área o dirección a cargo, ya que serán objeto de monitoreo en próximas auditorías, y su desatención en más de dos oportunidades será comunicada al superior inmediato o escalado a la alta dirección según consideración de la Jefatura OCIG.”

	OPORTUNIDADES DE MEJORA	RESPONSABLE	Línea de Defensa Estratégica 1a – 2a – 3a
1	Mejorar la oportunidad y calidad de entrega de la información solicitada como insumo para el seguimiento de los rubros objeto de austeridad.	Gerencias Corporativas Secretaría General	1

2	Se reitera a las áreas responsables de los rubros objeto de Austeridad en el gasto reportar la información en las condiciones acordadas para la vigencia 2019.	Gerencias Corporativas Secretaria General	1
---	--	---	---

4. COMUNICACIONES DE AVANCE.

No Aplica



Piedad Roa Carrero
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.