

### DATOS GENERALES

|                         |                      |                                     |                            |   |                   |                          |                    |                                     |
|-------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|---|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>TIPO DE INFORME</b>  | INFORMES DE LEY      | <input checked="" type="checkbox"/> | <b>¿NOMBRE DE INFORME?</b> | INFORME AUTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2025 |                   |                          |                    |                                     |
|                         | PROGRAMACION DEL PAA | <input type="checkbox"/>            |                            |   |                   |                          |                    |                                     |
| <b>PROCESO EVALUADO</b> | ESTRATEGICO          | <input type="checkbox"/>            | MISIONAL                   | <input type="checkbox"/>                          | APOYO             | <input type="checkbox"/> | EVALUCION Y MEJORA | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                         |                      |                                     |                            |   |                   |                          |                    |                                     |
| <b>PERIODICIDAD</b>     | CUATRIMESTRAL        | <input type="checkbox"/>            | TRIMESTRAL                 | <input checked="" type="checkbox"/>               |                   |                          |                    |                                     |
|                         | SEMESTRAL            | <input type="checkbox"/>            | MENSUAL                    | <input type="checkbox"/>                          |                   |                          |                    |                                     |
|                         | ANUAL                | <input type="checkbox"/>            |                            |   |                   |                          |                    |                                     |
| <b>DESTINATARIO</b>     | GERENTE              | <input checked="" type="checkbox"/> | SUBGERENTE                 | <input type="checkbox"/>                          | COMITE            | <input type="text"/>     |                    |                                     |
|                         | SECRETARIA GENERAL   | <input type="checkbox"/>            | DIRECTOR                   | <input type="checkbox"/>                          | NOMBRE DEL COMITÉ | <input type="text"/>     |                    |                                     |
| <b>FECHA INICIO</b>     | 01                   | 4                                   | 2025                       | <b>FECHA DE ENTREGA</b>                           | 15                | 04                       | 2025               |                                     |

### OBJETIVO / ALCANCE

Realizar seguimiento y evaluación al cumplimiento razonable de las políticas, disposiciones y normas aplicables, en cuanto al gasto público y las medidas de austeridad aplicadas por la Empresa Pública de Soacha EPUXUA AVANZA E.I.C.E, refiriendo el comportamiento contable y hechos, que puedan servir como base para la toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

#### ALCANCE:

Desde la verificación de la cuenta 5 gastos del balance general del primer trimestre, con sus respectivos auxiliares y los valores ejecutados, generando comparativos con el primer trimestre de la vigencia 2024 de la Empresa.

### MARCO NORMATIVO

- ❖ **Ley 87 de 1993:** "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones".
- ❖ **Ley 1474 de 2011:** "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."
- ❖ **Decreto 1737 de 1998:** "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."
- ❖ **Decreto 0984 de 2012:** "Modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998".
- ❖ **Decreto 1083 de 2015:** "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública."

### DESARROLLO

La Empresa Pública de Soacha EPUXUA AVANZA E.I.C.E, es una empresa creada en el año 2021 y que en el momento se encuentra en adopción y aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, por ende está en proceso de maduración del Sistema de Control Interno de la entidad, el informe presentado tendrá como referente el seguimiento, la evaluación y comparativos de los registros de la información de la entidad cargada en el aplicativo SINFA, para los periodos primer trimestre de 2024 y primer trimestre de 2025.

### SUELDOS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES



Se evidencia que hay reducción en sueldos, salarios y Prestaciones sociales con respecto a la vigencia del 2024 en el mismo trimestre comparado con la vigencia 2025, es de indicar que la planta de personal con respecto a sus directivos a un se encuentra vacante y el director de operaciones esta en encargo de estructuración mientras se realiza el nombramiento respectivo.

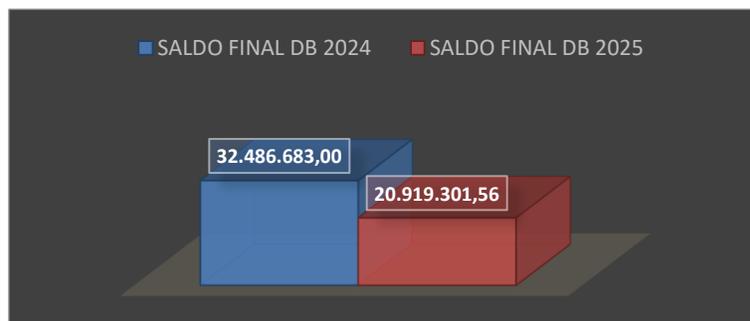
Según lo informado por talento humano, a la fecha han cumplido periodo de vacaciones cinco (5) funcionarios, los cuales tienen programación para dar cumplimiento con la normatividad.

### SERVICIOS PUBLICOS



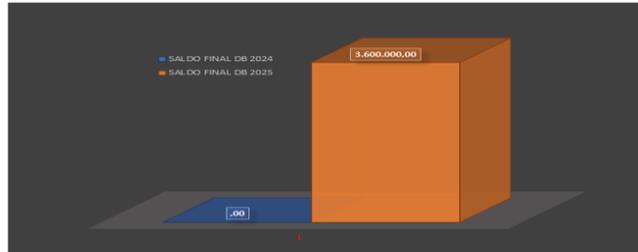
Se evidencia que hay reducción en Servicios Públicos significativa con respecto al año anterior y asimismo se revisó el detalle de pago realizado en la vigencia 2024 evidenciando que se dejó acumular pagos de ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO C-12610928 FC-39932619917 ED OCT- 21 A DIC-19 DE 2023, pagando el acumulado en el primer trimestre de 2024 reflejando aumento en el gasto en primer trimestre de 2024, practica que no se realiza en la vigencia 2025 generando un comportamiento acorde con el plan de pagos de servicios públicos.

### ARRENDAMIENTOS



Se evidencia que en el primer trimestre hay una reducción del 35,63% frente arrendamientos en comparación con la vigencia 2024.

### MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y COMBUSTIBLE



Se evidencia que con respecto al año anterior para la vigencia de 2025 se generan unas reparaciones, que obedecieron al cambio de sede de la entidad que es parte de la dinámica normal.

COMBUSTIBLE, aunque se tienen el rubro este no tuvo ningún comportamiento en el primer trimestre para las vigencias 2024 y 2025.

### CONTRATO DE ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS



Al realizar el comparativo de las vigencias se pudo observar el incremento en la contratación por órdenes de prestación de servicios que para la vigencia 2025, El proceso manifiesta que obedeció a la necesidad de contratación de personal de apoyo, para la gestión de los convenios, el aumento de los Convenios Interadministrativo suscritos con diferentes clientes que a su vez realizan solicitud de perfiles con los cuales la entidad no cuenta y que hacen parte de la bolsa de mandato en el momento de generar clasificación para comprometer recursos y ejecución del mismo.

### CONCLUSIONES /RECOMENDACIONES

- ❖ Es importante continuar fortaleciendo las medidas implementadas, para que los servidores que reportan periodos de vacaciones causados, salgan a disfrutar de estas y así dar estricto cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente.
- ❖ Es importante continuar fortaleciendo desde la Alta Dirección, las estrategias que propendan por el ahorro y consumo de los distintos recursos disponibles para la gestión institucional, el generar un Plan de Austeridad y Gestión Ambiental – PAGA

FIRMA:



**FANNY VILLAMIL BECERRA**  
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO  
EPUXUA