	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

Santiago de Cali, 21 de febrero de 2023

Doctor
JORGE ENRIQUE SANCHEZ CERON
Gerente Presente.

ASUNTO: INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO IV TRIMESTRE 2022


INTRODUCCION

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano.

Dando continuidad a la directriz Nacional en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público y en atención al rol de seguimiento y evaluación se ha elaborado el Informe de AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO correspondiente al cuarto trimestre vigencia 2022, periodo octubre - diciembre; dicho informe tiene como fin medir la política permanente de Austeridad en el Gasto Público, el control y racionalización del mismo; Así como dar cumplimiento Decreto 1738 de 1998 Art. 7, Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, circular interna 004 del 05 de diciembre de 2014 y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016 (deroga las directivas 05 y 06 de 2014). Así mismo, lo definido en el art. 104 de la ley 1815 de diciembre 7 de 2016.

Por lo anterior la Dirección de Control Interno presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", correspondiente al cuarto trimestre de 2022 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad y se verifica que los gastos ejecutados por el administrador, estén acorde a las necesidades administrativas y operativas de la entidad, determinar si el aumento realizado, supera el nivel de gastos proyectados por la empresa. Lo que permitirá efectuar las observaciones y recomendaciones.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: la ejecución presupuestal, los estados contables, resumen de conceptos de nómina, los contratos de prestación de servicios entre otros.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

CRITERIOS NORMATIVOS DE LA AUDITORIA

Decreto 1738 de 1998 Art. 7, Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, circular interna 004 del 05 de diciembre de 2014 y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016 (deroga las directivas 05 y 06 de 2014). Así mismo, lo definido en el art. 104 de la ley 1815 de diciembre 7 de 2016.

El numeral 11 del artículo 189 de la Constitución Política y el artículo 64 de la Ley 2063 de 2020, Que de conformidad con el artículo 209 de la Constitución Política y el artículo 3 de la Ley 489 de 1998, DECRETO 371 de 2021 de abril 8 de 2021 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación

OBJETIVO


Rendir informe trimestral de austeridad en el gasto público, respecto de los gastos generados por ACUAVALLE S.A E.S.P. (Sociedad de Acueductos y Alcantarillados del Valle del Cauca), durante el cuarto trimestre de la vigencia Fiscal 2022, en lo que tiene que ver con el componente de funcionamiento, orientando a la racionalidad y uso adecuado de los recursos.

ALCANCE

El informe de Austeridad en el gasto toma como punto de referencia el comportamiento del Gasto causado en el período comprendido entre el mes de octubre a diciembre de 2022 comparado con el mismo periodo del año 2021, en el marco de la política de Austeridad del Gasto, el presente estudio nos orienta sobre el manejo de la racionalidad del gasto, sobre la administración de personal, contratación de servicios personales, (Técnicos y Honorarios), Gasto y uso de teléfonos fijos y Celulares, Servicios públicos, Impresiones, Publicaciones, Publicidad, fotocopias, papelería, mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, mantenimiento y equipo de transporte, combustibles y lubricantes, arrendamiento de bienes inmuebles, pagos de transporte en las diferentes modalidades y gasto de cafetería. Determinándose con este análisis de variaciones los Incrementos o Disminución de los rubros que componen los gastos de funcionamiento y determinar políticas de reducción.

METODOLOGIA

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: las Ejecuciones Presupuestales de Gastos del

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

cuarto trimestre de 2022 Vs. 2021 y las justificaciones de estos gastos, resumen de conceptos de nómina y los contratos de prestación de servicios entre otros.

ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

PLANTA DE PERSONAL


A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros más representativos, correspondientes al cuarto trimestre de la vigencia 2022.

El mayor porcentaje de funcionarios corresponden a cargos con funciones operativas, lo que acorde con sus funciones generan tiempo suplementario el cual es liquidado con el sueldo del presente año.

GASTOS ASOCIADOS A NOMINA:

Los Gastos Asociados a Nómina del personal, en el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación positiva del -12.40% representada en \$-493.382.076 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
SUELDOS PERSONAL TIEMPO LABORADO	2.172.304.133,00	1.585.417.028,00	-586.887.105,00	-27,02
SUELDO DE REEMPLAZO	65.886.091,00	80.288.170,00	14.402.079,00	21,86
AUXILIO DE TRANSPORTE	85.351.291,00	91.987.825,00	6.636.534,00	7,78
PRIMA DE SALUBRIDAD	6.055.573,00	6.568.304,00	512.731,00	8,47
INCAPACIDADES	40.590.132,00	63.399.431,00	22.809.299,00	56,19
RECARGO NOCTURNO 0.35	54.425.299,00	60.341.521,00	5.916.222,00	10,87
RECARGO NOCTURNO REEMPLAZO 0.35%	4.964.081,00	5.227.968,00	263.887,00	5,32
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	8.422.394,00	9.625.275,00	1.202.881,00	14,28
BONIFICACIÓN POR JUBILACIÓN	9.331.030,00	46.076.388,00	36.745.358,00	393,80
VACACIONES	197.205.467,00	195.113.025,00	-2.092.442,00	-1,06
BONIFICACION POR RECREACIÓN	16.189.766,00	15.892.379,00	-297.387,00	-1,84
VACACIONES LIQUIDADAS Y NO DISFRUTADAS	17.428.630,00	23.356.071,00	5.927.441,00	34,01
PRIMA DE NAVIDAD	105.285.517,00	113.556.761,00	8.271.244,00	7,86
PRIMA DE VACACIONES	264.652.818,00	279.194.757,00	14.541.939,00	5,49
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	281.105.455,00	294.692.597,00	13.587.142,00	4,83
RECALCULO PRIMA EXTRALEGAL	35.471.484,00	0,00	-35.471.484,00	-100,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


LIQ. DEFINITIVA VACACIONES PROPORCIONALES	1.883.814,00	3.307.977,00	1.424.163,00	75,60
LIQ. DEFINITIVA PRIMA LEGAL DE DICIEMBRE	2.283.168,00	6.009.071,00	3.725.903,00	163,19
LIQ. DEF PRIMA DE NAVIDAD PROPORCIONAL	3.591.387,00	0,00	-3.591.387,00	-100,00
LIQ. DEFINITIVA PRIMA VACACIONES	3.540.417,00	6.220.709,00	2.680.292,00	75,71
LIQ. DEF PRIMA EXT DE JUNIO	0,00	1.956.320,00	1.956.320,00	# DIV/0!
PRIMA EXTRALEGAL DICIEMBRE	554.614.056,00	592.346.587,00	37.732.531,00	6,80
RECLACULO PRIMA EXTRA LEGAL DICIEMBRE	46.750.901,00	1.258.061,00	-45.492.840,00	-97,31
LIQ. DEFINITIVA PRIMA EXTRALEGAL DE DICIEMBRE	1.987.117,00	4.101.720,00	2.114.603,00	106,42
SUB TOTAL	3.979.320.021,00	3.485.937.945,00	-493.382.076,00	-12,40

Del cuadro anterior, se observa las siguientes variaciones negativas más significativas:

El rubro **Sueldo Reemplazo** refleja variación negativa del 21.86% representada en \$14.402.079 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI	11.823.836	9.892.384	12.538.491	34.254.711,00
AGUA 1	5.834.479	1.059.271	535.227	7.428.977,00
AGUA 2	1.426.743	1.080.768	985.497	3.493.008,00
AGUA 3	1.194.864	1.352.589	1.029.297	3.576.750,00
AGUA 4	392.382	1.517.757	545.202	2.455.341,00
AGUA 5	327.778	656.998	656.277	1.641.053,00
AGUA 6	922.886	175.199		1.098.085,00
AGUA 7	893.940	893.940	820.322	2.608.202,00
AGUA 8	1.242.369	775.469	525.598	2.543.436,00
AGUA 9	5.452.614	4.603.097	1.214.765	11.270.476,00
AGUA 10	373.023	914.149	93.256	1.380.428,00
CORPORATIVOS AGUAS				0
AGUA 1-BRUT	611.161	3.113.020	3.317.734	7.041.915,00
BUGA	747.894	747.894		1.495.788,00
TOTAL	31.243.969	26.782.535	22.261.666	80.288.170,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en oficina principal, AGUA 9 y BRUT

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


El rubro **Incapacidades** refleja variación negativa del 56.19% representada en \$22.809.299 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI	15.951.055	12.438.130	10.850.035	39.239.220,00
AGUA 1	132.722	34.308		167.030,00
AGUA 2	960.624	446.004	2.078.639	3.485.267,00
AGUA 3	586.895			586.895,00
AGUA 4	377.388	754.776		1.132.164,00
AGUA 5	44.241			44.241,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7	44.241			44.241,00
AGUA 8	1.628.764	1.079.559	1.421.584	4.129.907,00
AGUA 9	2.985.114	2.395.408	2.439.649	7.820.171,00
AGUA 10	1.038.366	647.342	1.132.164	2.817.872,00
CORPORATIVOS AGUAS	2.501.690	236.235	1.194.498	3.932.423,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	26.251.100	18.031.762	19.116.569	63.399.431,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en oficina principal, AGUA 9 y AGUA 8.

El rubro **BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS** refleja variación negativa del 14.28% representada en \$1.202.881 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			9.625.275	9.625.275,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2				0,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022			Código:
				Version No.:


AGUA 7				0,00
AGUA 8				0,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	0,00	9.625.275,00	9.625.275,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en oficina principal.

El rubro **Bonificación por Jubilación** refleja variación negativa del 393.80% representada en \$36.745.358 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			19.270.176	19.270.176,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2			5.515.392	5.515.392,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5		12.324.012		12.324.012,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		8.966.808		8.966.808,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	21.290.820	24.785.568	46.076.388,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en oficina principal, AGUA 5 y AGUA 8.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


El rubro **Vacaciones liquidadas y no disfrutadas** refleja variación negativa del 34.01% representada en \$5.927.441 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI		4.954.185	12.531.624	17.485.809,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2				0,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		1.203.343		1.203.343,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10			1.132.164	1.132.164,00
CORPORATIVOS AGUAS	3.534.755			3.534.755,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	3.534.755	6.157.528	13.663.788	23.356.071,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali, y Corporativos AGUAS

El rubro **Liq. definitiva vacaciones proporcionales** refleja variación negativa del 75.60% representada en \$1.424.163 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			1.675.769	1.675.769,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2			1.173.791	1.173.791,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022			Código:
				Version No.:

AGUA 7				0,00
AGUA 8		458.417		458.417,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	458.417	2.849.560	3.307.977,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali.

El rubro **Liq. definitiva prima legal de diciembre** refleja variación negativa del 163.19% representada en \$3.725.903 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			4.883.110	4.883.110,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2				0,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		1.125.961		1.125.961,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	1.125.961	4.883.110	6.009.071,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali.

El rubro **Liq. definitiva prima de vacaciones** refleja variación negativa del 75.71% representada en \$2.680.292 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.



DIRECCION DE CONTROL INTERNO
EVALUACION
INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL
GASTO
PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022

Código:


Version No.:

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			3.374.813	3.374.813,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2			2.082.664	2.082.664,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		763.232		763.232,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	763.232	5.457.477	6.220.709,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali y AGUA 2.

El rubro **Liq. Def. prima ext. de junio** refleja variación negativa representada en \$1.956.320 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			1.651.820	1.651.820,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2				0,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		304.500		304.500,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022			Código:
				Version No.:

AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	304.500	1.651.820,00	1.956.320,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali.


El rubro **Liq. Def. prima extralegal de diciembre** refleja variación negativa del 106.42% representada en \$2.114.603 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI			3.013.199	3.013.199,00
AGUA 1				0,00
AGUA 2				0,00
AGUA 3				0,00
AGUA 4				0,00
AGUA 5				0,00
AGUA 6				0,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		1.088.521		1.088.521,00
AGUA 9				0,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	0,00	1.088.521,00	3.013.199,00	4.101.720,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Oficina Cali.

HORAS EXTRAS

Con respecto a las **Horas Extras** se observa una variación negativa del 16.46% representada en \$51.691.233 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

La empresa ha tenido como política pagar horas extras al personal que labora en la parte operativa ya que esta prioridad va directamente a la prestación del servicio a los usuarios, objeto esencial de la entidad.


DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
HORA EXTRA DIURNA 1.25%	48.356.529,00	64.001.807,00	15.645.278,00	32,35
HORA EXTRA DIURNA - REEMPLAZO 1.25%	4.029.670,00	6.478.983,00	2.449.313,00	60,78
HORA EXTRA NOCTURNA 1.75%	53.809.580,00	61.176.277,00	7.366.697,00	13,69
HORA EXTRA NOCTURNA REEMPLAZO 1.75%	9.116.127,00	10.526.722,00	1.410.595,00	15,47
HORA DOMIN/FESTI. DIURNA 2.25%	38.943.294,00	55.687.432,00	16.744.138,00	43,00
HORA DOMIN/FESTI. DIURNA - REEMPLAZO 2.25%	4.527.826,00	6.701.491,00	2.173.665,00	48,01
HORA 2.00% EXT DIURNA DOM/FEST/NO COMPEN	102.152.539,00	112.737.637,00	10.585.098,00	10,36
HORA EXTRA DIURNA DOM/FEST/NO COMPENSADA	7.884.953,00	9.436.498,00	1.551.545,00	19,68
HORA 2.75% EXTRA DOMINIC/FESTIVA NOCTURNA	32.885.762,00	29.840.773,00	-3.044.989,00	-9,26
HORA EXTRA DOM/FEST. NOCTUR. REEMPLAZ 2.7	3.623.100,00	2.530.150,00	-1.092.950,00	-30,17
HORA 1.00% DOMIN/FESTIV. COMPENSADA	8.523.191,00	6.116.754,00	-2.406.437,00	-28,23
HORA DOM/FEST COMPENS. - REEMPLAZ. 1.00%	100.818,00	410.098,00	309.280,00	306,77
SUB TOTAL	313.953.389,00	365.644.622,00	51.691.233,00	16,46

Los conceptos que presentan un incremento negativo son:

HORA EXTRA DIURNA 1.25%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 32.35% representada en \$15.645.278 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	1.242.155	1.437.112	1.901.424	4.580.691,00
AGUA 2	4.998.097	1.655.094	1.594.630	8.247.821,00
AGUA 3	2.316.928	2.251.742	2.283.946	6.852.616,00
AGUA 4	180.714	3.260.405	4.010.755	7.451.874,00
AGUA 5	1.611.162	2.025.202	1.964.074	5.600.438,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

AGUA 6	304.581	328.360	474.889	1.107.830,00
AGUA 7	1.750.247	2.164.040	1.552.141	5.466.428,00
AGUA 8	2.755.237	2.386.533	1.858.329	7.000.099,00
AGUA 9	900.278	1.234.548	1.085.307	3.220.133,00
AGUA 10	1.307.845	1.305.761	2.461.936	5.075.542,00
CORPORATIVOS AGUAS	1.909.416	2.144.392	2.836.687	6.890.495,00
AGUA 1-BRUT	593.327	700.674	322.113	1.616.114,00
BUGA	362.912	197.009	331.805	891.726,00
TOTAL	20.232.899,00	21.090.872,00	22.678.036,00	64.001.807,00


Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 2, AGUA 4 y AGUA 8.

HORA EXTRA DIURNA REEMPLAZO 1.25%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 60.78% representada en \$2.449.313 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	200.291	281.101	148.446	629.838,00
AGUA 2	170.243	548.027	126.091	844.361,00
AGUA 3	151.728	82.951	193.204	427.883,00
AGUA 4	99.125	39.301	152.205	290.631,00
AGUA 5		145.165	68.777	213.942,00
AGUA 6	80.240	137.556		217.796,00
AGUA 7	124.427	124.427	238.485	487.339,00
AGUA 8		48.246	72.368	120.614,00
AGUA 9	719.791	1.289.096	1.154.564	3.163.451,00
AGUA 10	72.582	10.546		83.128,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	1.618.427,00	2.706.416,00	2.154.140,00	6.478.983,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 9.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

HORA EXTRA NOCTURNA REEMPLAZO 1.75%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 15.47% representada en \$1.410.595 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	406.461	348.395	609.692	1.364.548,00
AGUA 2	817.926	621.210	396.539	1.835.675,00
AGUA 3	264.360	130.648	251.375	646.383,00
AGUA 4	25.838	55.021	212.955	293.814,00
AGUA 5		14.516		14.516,00
AGUA 6		664.412		664.412,00
AGUA 7	1.059.702	174.198	1.074.219	2.308.119,00
AGUA 8			330.129	330.129,00
AGUA 9	868.091	876.170	1.221.512	2.965.773,00
AGUA 10		103.353		103.353,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT				0,00
BUGA				0,00
TOTAL	3.442.378,00	2.987.923,00	4.096.421,00	10.526.722,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 9 y AGUA 7.

HORA DOM/FEST.DIURNA 2.25%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 43% representada en \$16.744.138 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	1.152.975	1.973.996	1.527.401	4.654.372,00
AGUA 2	2.237.183	971.786	1.389.262	4.598.231,00
AGUA 3	1.185.620	1.703.922	1.185.621	4.075.163,00
AGUA 4	466.215	1.849.230	2.201.078	4.516.523,00
AGUA 5	1.083.027	2.086.952	1.421.283	4.591.262,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

AGUA 6	258.065	619.551	842.664	1.720.280,00
AGUA 7	2.489.285	2.914.791	2.041.504	7.445.580,00
AGUA 8	1.662.756	2.193.166	2.634.793	6.490.715,00
AGUA 9	992.398	2.319.683	1.962.936	5.275.017,00
AGUA 10	789.986	1.349.141	4.347.573	6.486.700,00
CORPORATIVOS AGUAS	498.129	1.384.233	2.139.941	4.022.303,00
AGUA 1-BRUT	165.064	777.567	215.414	1.158.045,00
BUGA	93.320	261.296	298.625	653.241,00
TOTAL	13.074.023,00	20.405.314,00	22.208.095,00	55.687.432,00


Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 7, AGUA 8 y AGUA10.

HORA DOM/FEST.DIURNA-REEMPLAZO 2.25%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 48.01% representada en \$2.173.665 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	277.048	175.852	557.009	1.009.909,00
AGUA 2	130.144	330.129	303.588	763.861,00
AGUA 3	288.863		165.064	453.927,00
AGUA 4	149.493		57.895	207.388,00
AGUA 5			495.193	495.193,00
AGUA 6	165.064	82.532		247.596,00
AGUA 7	335.953	541.257	746.561	1.623.771,00
AGUA 8		115.792	57.895	173.687,00
AGUA 9	583.550	940.217	119.860	1.643.627,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT		82.532		82.532,00
BUGA				0,00
TOTAL	1.930.115,00	2.268.311,00	2.503.065,00	6.701.491,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 9 y AGUA7.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

HORA EXTRA DIURNA DOM/FEST/NO COMPENSADA

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 19.68% representada en \$1.551.545 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre


DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				0,00
AGUA 1	513.534	696.938	733.619	1.944.091,00
AGUA 2	470.400	752.798	440.172	1.663.370,00
AGUA 3	513.534	82.951	843.662	1.440.147,00
AGUA 4			257.310	257.310,00
AGUA 5		132.722	293.448	426.170,00
AGUA 6	403.491	586.880		990.371,00
AGUA 7				0,00
AGUA 8		360.248	1.172.925	1.533.173,00
AGUA 9		360.944	674.198	1.035.142,00
AGUA 10				0,00
CORPORATIVOS AGUAS				0,00
AGUA 1-BRUT		146.724		146.724,00
BUGA				0,00
TOTAL	1.900.959,00	3.120.205,00	4.415.334,00	9.436.498,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en AGUA 1, AGUA2, AGUA8 y AGUA3

HORA DOM/FEST.COMPENS-REEMPLAZO 1.00%

En el cuarto trimestre del año 2022 tuvieron una variación negativa del 306.77% representada en \$309.280 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI				
AGUA 1				
AGUA 2				
AGUA 3	220.086			220.086
AGUA 4				0
AGUA 5				0
AGUA 6		55.020		55.020

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022		Código:
			Version No.:

AGUA 7				0
AGUA 8				0
AGUA 9		67.496	67.496	134.992
AGUA 10				
CORPORATIVOS AGUAS				
AGUA 1-BRUT				
BUGA				
TOTAL	220.086,00	122.516,00	67.496,00	410.098,00

SERVICIO PERSONAL INDIRECTO


	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
SUELDO PERSONAL SUPERNUMERARIOS	1.129.619.019,00	335.625.342,00	-793.993.677,00	-70,29
SUB TOTAL	1.129.619.019,00	335.625.342,00	-793.993.677,00	-70,29

En el cuarto trimestre del año 2022 el rubro **Sueldo Personal Indirecto** tuvo una variación positiva del -70.29% representada en \$-793.993.677 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre

HONORARIOS – SERVICIOS TECNICOS

La entidad tiene como política contratar personal de nivel profesional (honorarios) y de nivel técnico

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
HONORARIOS	301.242.146,76	586.816.250,42	285.574.103,66	94,80
SERVICIOS TÉCNICOS	249.498.295,00	523.506.230,00	274.007.935,00	109,82
SUB TOTAL	550.740.441,76	1.110.322.480,42	559.582.038,66	101,61

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro Honorarios y Servicios Técnicos refleja a nivel general una variación negativa del 101.61% representando en \$559.582.038.66 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


HONORARIOS

El rubro de **Honorarios** refleja variación negativa del 94.80% representando en \$285.574.103.66 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
10/10/2022	BIENES Y DESARROLLOS S.A.S	ACTUALIZAR EL INVENTARIO Y AVALUO TECNICO DE LOS GRUPOS CONTABLES DE MAQUINARIA, EQUIPOS, TERRENOS Y EDIFICACIONES, EN TODAS LAS SEDES ADMINISTRATIVAS Y OPERATIVAS DE ACUAVALLE SA ESP, CON ENFASIS EN LOS PARAMETROS TECNICOS Y POLITICAS PARA CALCULAR EL DETERIORO	140.000.000,00
4/11/2022	FITCH RATINGS COLOMBIA S.A. SOCIEDAD CALIFICADORA DE VALORES	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE CALIFICACION DEL RIESGO CREDITICIO DE LA CAPACIDAD DE PAGO DE CORTO Y LARGO PLAZO (CALIFICACION NACIONAL DE CORTO Y LARGO PLAZO) DE LA SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA S.A. E.S.P. - ACUAVALLE S.A. E.S.P.	38.080.000,00
21/11/2022	CALIDAD EMPRESARIAL EAT	REALIZAR ESTUDIO TÉCNICO DE REDISEÑO ORGANIZACIONAL PARA ACUAVALLE S.A. E.S.P., ATENDIENDO A LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD DENTRO DEL MARCO LEGAL VIGENTE.	197.000.000,00
14/12/2022	SUNTIC S.A.S.	FASE I. ELABORACION Y ACTUALIZACION DE LOS INSTRUMENTOS ARCHIVISTICOS EN EL MARCO DEL DESARROLLO DE LA GESTION DOCUMENTAL Y LOS INSTRUMENTOS DE GESTION DE LA INFORMACION PUBLICA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FUNCION ARCHIVISTICA EN ACUAVALLE S.A. E.S.P.	170.000.000,00
27/12/2022	BKF INTERNATIONAL S.A	OTRO SI No. 1 AL CONTRATO 076-22 PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE REVISORIA FISCAL, LA CUAL DEBERA DESARROLLARSE BAJO UN ENFOQUE DE AUDITORIA INTEGRAL, QUE COMPRENDA: AUDITORIA FINANCIERA, AUDITORIA TRIBUTARIA, AUDITORIA DE SISTEMAS, AUDITORIA DE GESTION Y AUDITORIA DE CONTROL INTERNO, DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 207 DEL CODIGO DE COMERCIO Y LAS NORMAS VIGENTES SOBRE REVISORIA FISCAL.	41.736.250,42
TOTAL			586.816.250,42

SERVICIOS TECNICOS

El rubro de **Servicios Técnicos** refleja variación negativa del 109.82% representado en \$274.007.935 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
5/10/2022	LUIS MARIO DUQUE	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO PROFESIONAL DE ABOGADO BRINDANDO ACOMPAÑAMIENTO A ACUAVALLE, ESPECÍFICAMENTE A LA SUBGERENCIA OPERATIVA, EN LOS PROCESOS Y/O ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS SANCIONATORIAS VIGENTES EN CONTRA DE LA EMPRESA POR PARTE DE LA CORPORACIÓN AUTÓNOMA DEL VALLE DEL CAUCA - CVC	21.000.000,00
27/10/2022	VIVIANA PEREZ MOSQUERA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO COMUNICADOR SOCIAL PARA ASESORAR LAS ACTIVIDADES DE COMUNICACIÓN, MEDIANTE EL DESARROLLO DE DIRECTRICES GENERADAS POR LA SUBGERENCIA COMERCIAL DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	15.900.000,00
27/10/2022	JHON HENRY POSADA GRANDAS	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL POSICIONAMIENTO DE LA IMAGEN CORPORATIVA DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., MERCADEO Y TRADING	15.000.000,00
27/10/2022	JOSE MAURICIO CABRERA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO COMUNICADOR SOCIAL PARA APOYAR LAS ACTIVIDADES DE COMUNICACIÓN, MEDIANTE EL DESARROLLO DE DIRECTRICES GENERADAS POR LA SUBGERENCIA COMERCIAL DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	9.900.000,00
28/10/2022	COMUNICACIONES DIEZ DE MARZO SAS	REALIZACIÓN ENCUESTAS DE PERCEPCIÓN INSTITUCIONAL Y MEJORAR LOS CANALES DE COMUNICACIÓN DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	70.000.000,00
11/11/2022	ANDRES FELIPE RUIZ BUITRAGO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIRECCIÓN JURIDICA DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	8.000.000,00
4/11/2022	ANA MARIA FOLLECO ALZATE	APOYAR EN LA IMPLEMENTACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE ESTRATEGIAS COMUNICACIONALES EN LOS MUNICIPIOS DEL CENTRO Y NORTE DEL VALLE DEL CAUCA DONDE ACUAVALLE S.A. E.S.P., PRESTA SUS SERVICIOS, QUE AYUDEN EN EL MEJORAMIENTO DE LA IMAGEN CORPORATIVA ENTRE LOS PÚBLICOS DE INTERÉS, REGIONAL Y NACIONAL.	12.600.000,00
14/12/2022	ELIANA CALDERON RAMIREZ	CAPACITACION EN CIERRE FISCAL DE LA VIGENCIA 2022	6.000.000,00


	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

20/12/2022	ASOCIACION GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE	OTROSI #1 CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°.081-22 - OBJETO: PRESTAR SERVICIOS DE APOYO EN LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES REQUERIDAS POR ACUAVALLE S.A.E.S.P., PREVIA SOLICITUD Y SEGUN LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD	128.792.284,000
20/12/2022	ASOCIACION GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE	OTROSI #1 CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°.081-22 - OBJETO: PRESTAR SERVICIOS DE APOYO EN LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES REQUERIDAS POR ACUAVALLE S.A.E.S.P., PREVIA SOLICITUD Y SEGUN LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD	227.027.263,00
20/12/2022	ASOCIACION GREMIAL ESPECIALIZADA EN SALUD DEL OCCIDENTE	OTROSI #1 CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°.081-22 - OBJETO: PRESTAR SERVICIOS DE APOYO EN LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES REQUERIDAS POR ACUAVALLE S.A.E.S.P., PREVIA SOLICITUD Y SEGUN LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD	9.286.683,00
TOTAL			523.506.230,00

VIATICOS

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
VIATICOS	253.604.537,00	332.804.106,00	79.199.569,00	31.23
SUB TOTAL	253.604.537,00	332.804.106,00	79.199.569,00	31.23

El rubro de Viáticos tiene una variación negativa del 31.23% representada en \$79.199.569 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


DESCRIPCION_AGUA	VIATICOS SENCILLOS DENTRO DEL DPTO_1080	VIATICO SENCILLO DENTRO DEL DPTO - REEMPLAZO_1081	VIATICOS PERNOCTADO DENTRO DEL DEPARTAMENTO_1085	VIATICO PERNOCTADO DENTRO DEL DPTO - REEMPLAZO_1086	VIATICO SENCILLO FUERA DEL DPTO_1090	VIATICO PERNOCTADO FUERA DEL DPTO_1091	TOTAL VIATICOS OCT-NOV-DIC-2022
CALI	32.663.912	10.740.291	3.214.674	164254	2.286.202	9.694.780	58.764.113,00
AGUA 1	8.782.691	2.963.466	165250	1124152			13.035.559,00
AGUA 2	9.134.926	3.487.352	7.297.426	0			19.919.704,00
AGUA 3	15.422.187	3.328.836	0	3826699			22.577.722,00
AGUA 4	12.590.832	7.881.316	2.910.979	4.360.657			27.743.784,00
AGUA 5	5.894.163	63.559	959819	978923			7.896.464,00
AGUA 6	8.282.177	3.198.488	3.958.698	3.499.427	274.968	4399472	23.613.230,00
AGUA 7	8.546.816	0	5.250.587	0			13.797.403,00
AGUA 8	5.662.367	2.834.671	2.148.250	3.763.019			14.408.307,00
AGUA 9	4.337.470	13.097.136	5.049.264	11.639.456			34.123.326,00
AGUA 10	10.029.278	1.906.770	0	266.979	105.971	1271604	13.580.602,00
CORPORATIVOS AGUAS	47.101.371	0	12.370.027	0			59.471.398,00
AGUA 1-BRUT	11.091.071	3.873.168	1.334.895	0	105.971	423868	16.828.973,00
BUGA	3.150.144	3.804.384	88.993	0			7.043.521,00
TOTAL	182.689.405,00	57.179.437,00	44.748.862,00	29.623.566,00	2.773.112	15.789.724	332.804.106,00

Se presenta mayor valor pagado por estos conceptos en Corporativos AGUAS, Oficina Principal y AGUA 9.

CAPACITACION PROFESIONAL

El rubro **Capacitación Profesional** tiene una variación positiva del -100% representada en \$-1.440.000 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
CAPACITACION PROFESIONAL	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	-100,00
TOTAL	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	-100,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


TRANSPORTE:

El rubro de **Transporte** tiene una variación negativa del 23.75% representada en \$37.102.775 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
KILOMETRAJE	113.927.517,00	129.645.458,00	15.717.941,00	13,80
TRANSPORTE URBANO E INTER-M/PAL	25.261.612,00	38.587.603,00	13.325.991,00	52,75
PEAJES	14.500.000,00	23.653.600,00	9.153.600,00	63,13
TIQUETES AEREOS	2.544.201,00	1.449.444,00	-1.094.757,00	-43,03
SUB TOTAL	156.233.330,00	193.336.105,00	37.102.775,00	23,75

El rubro de **Kilometraje** tiene una variación negativa del 13.80% representada en \$15.717.941 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI	23.851.607	19.079.798	19.203.420	62.134.825
AGUA 1	472.608	913.271	815.249	2.201.128
AGUA 2				0
AGUA 3	2.616.848	3.500.800	1.746.024	7.863.672
AGUA 4				0
AGUA 5	1.009.543	1.125.617	946.748	3.081.908
AGUA 6	2.012.960	2.638.619	3.404.090	8.055.669
AGUA 7		333.670	424.910	758.580
AGUA 8				0
AGUA 9	2.490.600	4.279.509	4.462.645	11.232.754
AGUA 10				0
CORPORATIVOS AGUAS	5.343.315	5.026.601	2.560.508	12.930.424
AGUA 1-BRUT	4.929.674	1.459.834	10.198.706	16.588.214
BUGA	1.599.428	1.599.428	1.599.428	4.798.284
TOTAL	44.326.583,00	39.957.147,00	45.361.728,00	129.645.458

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

Se presenta mayor movimiento en Oficina Principal, BRUT y Corporativos AGUAS

El rubro de **Transporte Urbano e Inter M/pal** tiene una variación negativa del 52.75% representada en \$13.325.991 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION_AGUA	oct-22	nov-22	dic-22	TOTAL
CALI	317.900	588.103	770.000	1.676.003
AGUA 1	811.200	841.500	1.384.600	3.037.300
AGUA 2	1.499.900	1.422.900	2.749.000	5.671.800
AGUA 3	1.648.500	2.006.900	1.110.800	4.766.200
AGUA 4	1.484.300	1.491.500	2.412.000	5.387.800
AGUA 5	230.800	454.600	1.223.800	1.909.200
AGUA 6	603.000	514.200	837.500	1.954.700
AGUA 7	195.000	732.600	577.200	1.504.800
AGUA 8	470.900	249.600	1.011.200	1.731.700
AGUA 9	892.600	1.451.800	1.614.600	3.959.000
AGUA 10	928.600	1.060.300	1.080.900	3.069.800
CORPORATIVOS AGUAS	691.400	780.100	2.033.500	3.505.000
AGUA 1-BRUT	55.400		276.500	331.900
BUGA	82.400			82.400
TOTAL	9.911.900,00	11.594.103,00	17.081.600,00	38.587.603,00

Se presenta mayor movimiento en AGUA 2, AGUA 4 y AGUA 3.

El rubro **Peajes** presenta una variación negativa del 63.13% representada en \$9.153.600 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.



DIRECCION DE CONTROL INTERNO
EVALUACION
INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL
GASTO
PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022

Código:

Version No.:


FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
6/10/2022	PEAJES ELECTRONICOS S.A.S	ANTICIPO PARA PEAJES ELECTRONICOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	2.593.000,00
27/10/2022	PEAJES ELECTRONICOS S.A.S	ANTICIPO PARA PEAJES ELECTRONICOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	1.980.700,00
2/11/2022	FLOREZ MICOLTA DIVA LILIANA	ANTICIPO PARA PEAJES MANUALES DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	4.000.000,00
18/11/2022	PEAJES ELECTRONICOS S.A.S	ANTICIPO DE PEAJES ELECTRONICOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	2.204.900,00
1/12/2022	FLOREZ MICOLTA DIVA LILIANA	ANTICIPO PARA PEAJES MANUALES DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	3.200.000,00
16/12/2022	FLOREZ MICOLTA DIVA LILIANA	ANTICIPO PARA PEAJES MANUALES DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	4.000.000,00
16/12/2022	PEAJES ELECTRONICOS S.A.S	ANTICIPO PARA PREPAGO DE PEAJES ELECTRONICOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE ACUAVALLE	5.675.000,00
TOTAL			23.653.600,00

El rubro **Tiquetes Aéreos** presenta una variación positiva del -43.03% representada en \$-1.094.757 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Este rubro se utiliza por desplazamiento a otras ciudades del señor Gerente y directivos en el cumplimiento de sus funciones (Capacitaciones, seminarios, SSPD, etc.)

TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS:

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS	64.807.243,00	14.728.399,00	-50.078.844,00	-77,27
SUB TOTAL	64.807.243,00	14.728.399,00	-50.078.844,00	-77,27

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro de **Transporte Fletes Y Acarreos** tiene una variación positiva del -77.27% representada en \$-50.078.844 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

SERVICIOS PÚBLICOS:

El rubro de **Servicios Públicos** tiene una variación negativa del 1033.14% representada en \$963.243.229.23 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO Y ASEO PUBLICO	-1.515.195,00	-2.625.773,34	-1.110.578,34	73,30
ENERGIA EN SEDES ADMINISTRATIVAS	-27.408.637,00	64.443.688,93	91.852.325,93	-335,12
ENERGIA EN PLANTAS	113.148.964,00	797.455.680,04	684.306.716,04	604,78
ALUMBRADO PUBLICO	9.009.799,00	197.204.564,60	188.194.765,60	2088,78
SUB TOTAL	93.234.931,00	1.056.478.160,23	963.243.229,23	1033,14

Acueducto y Alcantarillado y Aseo Público Presenta una variación negativa del 73.30% representada en \$-1.110.578.34 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Energía En Sedes Administrativas: Presenta una variación positiva del -335.12% representada en \$91.852.325.93 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Energía En Plantas Presenta una variación negativa del 604.78% representada en \$684.306.716.04 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Alumbrado Público Presenta una variación negativa del 2088.78% representada en \$188.194.765.60 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

TELEFONOS FIJOS Y CELULARES

El rubro de **Teléfonos Fijos y Celulares Público** Presenta una variación negativa del 32.75% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$79.248.058.20 con respecto al mismo periodo del año 2021


DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
LINEAS TELEFONICAS	5.499.069,00	15.955.057,70	10.455.988,70	190,14
LINEAS TRANSMISIÓN DATOS (REDSI)	167.013.636,00	206.489.479,00	39.475.843,00	23,64
SERVICIO DE MENSAJERIA Y CORREO	-4.333.290,00	182.050,00	4.515.340,00	-104,20
CORREO ELECTRONICO	73.777.777,00	98.578.663,50	24.800.886,50	33,62
SUB TOTAL	241.957.192,00	321.205.250,20	79.248.058,20	32,75

Líneas Telefónicas Público Presenta una variación negativa del 190.14% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$10.455.988.70 con respecto al mismo periodo del año 2021

Corresponde a pagos por concepto de servicio público de teléfono de las oficinas de los municipios y oficina principal

El rubro Líneas Transmisión Datos (REDSI) Público Presenta una variación negativa del 23.64% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$39.475.843 con respecto al mismo periodo del año 2021

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
13/12/2022	SERVICIOS EN COMUNICACIONES Y REDES S.A.S	SERVICIOS EN COMUNICACIONES Y REDES S.A.S	206.489.479,00
		TOTAL	206.489.479,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro **Servicio De Mensajería Y Correo** Presenta una variación positiva del -104.20% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$4.515.340 con respecto al mismo periodo del año 2021


El rubro **Correo Electrónico** Presenta una variación negativa del 33.62% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$24.800.886.50 con respecto al mismo periodo del año 2021

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
1/11/2022	ROCKA SOLUTIONS S.A.S	SERVICIOS DE CORREO ELECTRONICO EN LA NUBE Y EL SOPORTE PARA LOS MISMOS.	65.719.109,00
12/12/2022	ROCKA SOLUTIONS S.A.S	SERVICIOS DE CORREO ELECTRONICO EN LA NUBE Y EL SOPORTE PARA LOS MISMOS.	32.859.554,50
TOTAL			98.578.663,50

IMPRESIONES Y PUBLICACIONES:

El rubro **Impresiones Y Publicaciones**: registra una variación negativa del 158.47% representada en \$41.326.260 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
IMPRESIONES Y ENCUADERNACIÓN	4.059.900,00	-10.628,00	-4.070.528,00	-100,26
PERIFONEO Y VOLANTES	4.767.000,00	4.630.088,00	-136.912,00	-2,87
AVISOS EN PRENSA	-5.620.000,00	-7.140.000,00	-1.520.000,00	27,05
AVISOS LOCATIVOS	9.353.400,00	0,00	-9.353.400,00	-100,00
CARTELERAS DIGITALES	0,00	69.925.500,00	69.925.500,00	# DIV/0
AVISOS EN AUTOMOTOR	13.518.400,00	0,00	-13.518.400,00	-100,00
SUB TOTAL	26.078.700,00	67.404.960,00	41.326.260,00	158,47

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro **Impresiones y Encuadernación** registra una variación positiva del -100.26% representada en \$-4.070.528 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Perifoneo y Volantes** registra una variación positiva del -2.87% representada en \$-136.912 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Avisos en Prensa** registra una variación negativa del 27.05% representada en \$-1.520.000 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


El rubro **Avisos Locativos** registra una variación positiva del -100% representada en \$-9.353.400 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Carteleras Digitales** registra una variación negativa representada en \$69.925.500 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
21/12/2022	ESFERA CONSULTING SAS	REALIZAR MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN AL SERVIDOR DE MAGICINFO UBICADO EN LA SEDE PRINCIPAL DE ACUAVALLE S.A. E.S.P (CALI) CAPACITANDO A LOS RESPONSABLES DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA CONSOLA, REALIZAR MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LAS DIECIOCHO (18) PANTALLAS DIGITALES QUE SE ENCUENTRAN INSTALADAS EN LOS MUNICIPIOS DONDE LA ENTIDAD PRESTA EL SERVICIO, CAPACITADO A LOS ENCARGADOS DE SU FUNCIONAMIENTO Y SUMINISTRAR E INSTALAR CUATRO (4) PANTALLAS DIGITALES PARA INSTALAR EN LOS PAU DE LOS MUNICIPIOS DE GUACARÍ, CANDELARIA, VILLAGORGONA Y BUGALAGRANDE" CAPACITADO A LOS ENCARGADOS DE SU FUNCIONAMIENTO.	69.925.500,00
		TOTAL	69.925.500,00

El rubro **Avisos En Automotor** registra una variación positiva del -100% representada en \$-13.518.400 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

UTILES DE OFICINA, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS:

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro **Útiles de Oficina, Papelería y Fotocopias** presenta un incremento positivo del -60.40% representado en \$-100.352.445.59 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
UTILES DE OFICINA	9.765.759,92	904.894,33	-8.860.865,59	-90,73
FOTOCOPIAS	3.207.517,00	14.715.792,00	11.508.275,00	358,79
INSUMOS DE COMPUTO	153.164.900,00	50.069.845,00	-103.095.055,00	-67,31
PAPELERIA PREIMPRESA	0,00	95.200,00	95.200,00	#¡DIV/0!
SUB TOTAL	166.138.176,92	65.785.731,33	-100.352.445,59	-60,40

El rubro **Útiles De Oficina** presenta una variación positiva del -90.73 representado en \$-8.860.865.59 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Fotocopias:** presenta un incremento negativo del 358.79% representado en \$11.508.275 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
21/10/2022	FLOREZ MICOLTA DIVA LILIANA	NECESIDAD DE SERVICIO PARA ESCANEAR LOS EXPEDIENTES DE CONTRATACION REQUERIDOS POR LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL EN EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTEGRAL, VIGENCIA 2021, APROXIMADAMENTE 75 EXPEDIENTES, CADA EXPEDIENTE CONTIENE MINIMO 200 HOJAS X 3 TOMOS C/U.	13.000.000,00
		TOTAL	13.000.000,00

Igualmente incluye reembolsos por caja menor de los municipios de La Unión, La Victoria, Toro, Caicedonia, Sevilla, Jamundi, Guacari, Bugalagrande, Zarzal, Pradera, Villa Gorgona por valor de \$1.715.792.

El rubro **Insumos De Computo:** registra un incremento positivo del -67.31% representado en \$-103.095.055 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Papelería Preimpresa:** presenta un incremento negativo representado en \$95.200 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Corresponde a un reembolso de caja menor de Servicios Administrativos por \$95.200

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

MANTENIMIENTO Y REPARACION DE BIENES MUEBLES


El rubro **Mantenimiento y Reparación de Bienes Muebles** presenta una variación positiva del -50.20% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-551.864.724 con respecto al mismo periodo del año 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
EQUIPO COMPUTO Y COMUNICACIONES	174.249.934,00	477.327.935,00	303.078.001,00	173,93
EQUIPO DE OFICINA	2.675.797,00	-273.512,00	-2.949.309,00	-110,22
OPERAC /MANTTO SISTEMA DE ACUEDUCTO	180.183.695,00	0,00	-180.183.695,00	-100,00
OPERAC /MANTTO PLANTAS DE TRATAMIENTO	499.589.437,00	459.426.969,00	-40.162.468,00	-8,04
OPERAC /MANTTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO	237.225.073,00	-183.926.835,00	-421.151.908,00	-177,53
OPERAC /MANTTO DE PLANTAS DE TRAT.	5.397.215,00	-205.098.130,00	-210.495.345,00	-3900,07
SUB TOTAL	1.099.321.151,00	547.456.427,00	-551.864.724,00	-50,20

El rubro **Equipo cómputo y comunicaciones** presenta una variación negativa del 173.93% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$303.078.001 con respecto al mismo periodo del año 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
1/12/2022	INTEGRA TIC TECNOLOGIAS DE OPTIMIZACION S.A.S	SOPORTE ANUAL OPEN ACCESS LICENSE SUBSCRIPTION A LOS PRODUCTOS DE SOFTWARE WATERGEMS Y BENTLEY SEWERGEMS Y SUBSCRIPTION DE AUTOCAD	150.000.000,00
18/11/2022	SERVICIOS EN COMUNICACIONES Y REDES S.A.S	PRESTACIÓN DEL SERVICIO Y LA ADMINISTRACIÓN DEL HOSTING QUE ALOJA LA PÁGINA WEB WWW.ACUAVALLE.GOV.CO.	77.800.000,00
5/12/2022	SERVICIOS EN COMUNICACIONES Y REDES S.A.S	ACTUALIZACION SISTEMA DE TELEFONIA CORPORATIVO (INCLUYE, HARDWARE, SOFTWARE Y SERVICIOS TECNOLOGICOS)	249.527.935,00
		TOTAL	477.327.935,00

Equipo De Oficina presenta una variación positiva del -110.226% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-2.949.309 con respecto al mismo periodo del año 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

Operación Manto Sistema Acueducto presenta una variación positiva del -100% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-180.183.695 con respecto al mismo periodo del año 2021

Operación Manto Plantas De Tratamiento presenta una variación positiva del -8.04% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-40.162.468 con respecto al mismo periodo del año 2021.

Operación Manto Sistema De Alcantarillado presenta una variación positiva del -177.53% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-421.151.908 con respecto al mismo periodo del año 2021.

El rubro **Operación Mantenimiento Plantas de Tratamiento Aguas Residuales**, presenta una variación positiva de -3900.07% para el cuarto trimestre del año 2022, representados en \$-210.495.345 con respecto al mismo periodo del año 2021.


MANTENIMIENTO EQUIPO TRANSPORTE:

Mantenimiento Equipo de Transporte tuvo un incremento positivo del -90.83% representado en \$-156.866.097.20 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	80.975.355,00	7.718.193,00	-73.257.162,00	-90,47
MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	91.736.536,22	8.127.601,02	-83.608.935,20	-91,14
SUB TOTAL	172.711.891,22	15.845.794,02	-156.866.097,20	-90,83

El comportamiento del parque automotor, corresponde al mantenimiento correctivo y preventivo que se debe realizar a los vehículos y motocicletas de propiedad de la entidad.

El rubro **Mantenimiento de Vehículos**, tuvo una variación positiva del -90.47% representada en \$-73.257.162 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro **Mantenimiento de Otros Equipos**, tuvo una variación positiva del -91.14% representada en \$-83.608.935.20 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:


Combustibles y Lubricantes: De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general una variación negativa del 514.96% representada en \$62.638.363.89 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Corresponde al suministro de combustible y lubricantes para el parque automotor y plantas de emergencia.

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
COMBUSTIBLES Y LUBRIC. PARA VEHICULOS	9.738.280,00	72.100.000,00	62.361.720,00	640,38
COMBUSTIBLES Y LUBRIC. PARA MATTO PLANTAS	1.967.200,00	2.200.000,00	232.800,00	11,83
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA EQUIPOS	458.207,97	502.051,86	43.843,89	9,57
SUB TOTAL	12.163.687,97	74.802.051,86	62.638.363,89	514,96

El rubro **Combustible y Lubricantes para Vehículos**. Presenta un incremento negativo del 640.38% representado en \$62.361.720 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
28/11/2022	RIVERA BRAVA S.A.S	ADICION No. 1 A LA ORDEN DE COMPRA No. DGSA-027-2022, CUYO OBJETO ES EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, REPUESTOS MENORES Y SERVICIO TECNICO EN GENERAL PARA VEHICULOS Y MOTOCICLETAS DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A E.S.P., ADEMAS EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA OPERACIÓN DE LA PLANTA ELECTRICA DE EMERGENCIA.	14.500.000,000
12/12/2022	DISTRACOM S.A.	ADICIÓN Y PRORROGA No. 1 AL CONTRATO DE SUMINISTRO No. 077-22: SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL PARQUE AUTOMOTOR (Vehículos y Motocicletas), PLANTAS DE EMERGENCIA Y OTROS EQUIPOS DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	38.800.000,000

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

15/12/2022	ARAGON JORGE HERNAN	ADICIÓN Y PRORROGA No. 1 A LA ORDEN DE COMPRA No. DGSA-043-2022; SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, REPUESTOS MENORES Y SERVICIOS TECNICO EN GENERAL PARA VEHICULOS DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A E.S.P., ADEMAS EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA OPERACIÓN DE LAS PLANTAS ELECTRICAS DE EMERGENCIA.	18.800.000,000
TOTAL			72.100.000,000

El rubro **Combustible y Lubricantes para Mantto Plantas:** Presenta un incremento negativo del 11.83% representado en \$232.800 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
28/11/2022	RIVERA BRAVA S.A.S	ADICION No. 1 A LA ORDEN DE COMPRA No. DGSA-027-2022, CUYO OBJETO ES EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, REPUESTOS MENORES Y SERVICIO TECNICO EN GENERAL PARA VEHICULOS Y MOTOCICLETAS DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A E.S.P., ADEMAS EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA OPERACIÓN DE LA PLANTA ELECTRICA DE EMERGENCIA.	1.000.000,00
12/12/2022	DISTRACOM S.A.	ADICIÓN Y PRORROGA No. 1 AL CONTRATO DE SUMINISTRO No. 077-22: SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL PARQUE AUTOMOTOR (Vehículos y Motocicletas), PLANTAS DE EMERGENCIA Y OTROS EQUIPOS DE PROPIEDAD DE ACUAVALLE S.A. E.S.P.	1.200.000,00
TOTAL			2.200.000,00

El rubro **Combustible Y Lubricantes Para Equipos** Presenta un incremento negativo del 9.57% representado en \$43.843.89 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Corresponde a reembolsos de caja menor de los municipios de Toro, Jamundi, Zarzal, Pradera.

MANTENIMIENTO Y REPARACION SEDES:

Mantenimiento Y Reparación Sedes: presenta una variación positiva del -87.71% representado en \$-671.892.505.07 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.



DIRECCION DE CONTROL INTERNO
EVALUACION
INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL
GASTO
PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022

Código:

Version No.:

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
MANTTO SEDE ADMINISTRATIVA	315.053.795,99	66.916.978,91	-248.136.817,08	-78,76
MANTTO PLANTAS DE TRATAMIENTO	450.997.591,00	27.241.903,01	-423.755.687,99	-93,96
SUB TOTAL	766.051.386,99	94.158.881,92	-671.892.505,07	-87,71

Mantenimiento Sede Administrativa: presenta una variación positiva del -78.76% representada en \$-248.136.817.08 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


Mantenimiento Plantas de tratamiento: presenta una variación positiva del -93.96% representada en \$-423.755.687.99 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES

Arrendamiento De Inmuebles: se observa de manera general una variación positiva del -202.48% representada en \$1.019.674.421.25 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
INMUEBLES	-325.479,00	0,00	325.479,00	-100,00
PARQUEADEROS	3.174.998,40	4.349.999,65	1.175.001,25	37,01
SALONES PARA EVENTOS	0,00	357.000,00	357.000,00	#DIV/0!
EQUIPO DE OFICINA	1.780.000,00	0,00	-1.780.000,00	-100,00
ARRENDAMIENTO MAQUINARIA OPERATIVA	-532.218.753,00	486.226.103,00	1.018.444.856,00	-191,36
ARRENDAMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR	24.001.799,00	25.153.884,00	1.152.085,00	4,80
SUB TOTAL	-503.587.434,60	516.086.986,65	1.019.674.421,25	-202,48

El rubro **Inmuebles:** presenta una variación positiva del -100% representada en \$325.479 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

El rubro **Parqueaderos**: una variación negativa del 37.01% representada en \$1.175.001.25 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Corresponde a reembolsos de caja menor de Servicios Administrativos, de los municipios de Jamundi, El Cerrito, Zarzal, Candelaria.

El rubro **Salones Para Eventos**: una variación negativa representada en \$357.000 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
21/11/2022	HOTEL DE TURISMO GUADALAJARA S.A.	RESERVA DE SALON Y SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA REUNION DE GERENCIA A REALIZAR EL DIA 23 DE NOVIEMBRE DEL 2022 EN BUGA CON LOS P'ROFESIONALES III DE MANTENIMIENTO Y OPERACION, ALGUNOS DIRECTIVOS Y EL GERENTE, TEMA DE CIFRAS Y DESEMPEÑO DE ACUERDO A SUS COMPETENCIAS.	357.000,00
TOTAL			357.000,00

El rubro **Equipo de Oficina**: presenta una variación positiva del -100% representada en \$-1.780.000.500 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Arrendamiento Maquinaria Operativa**: presenta una variación positiva del -191.36% representada en \$1.018.444.856 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Arrendamiento Equipo Automotor** presenta una variación negativa del 4.80% representada en \$1.152.085 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
29/12/2022	2 GROUP S.A.S.	ADICION 1 CONTRATO 063-22 SERVICIO ARRENDAMIENTO DE VEHICULO BLINDADO PARA GERENTE DE ACUAVALLE, EN LAS MISMAS CONDICIONES DESCRITAS EN EL CONTRATO INICIAL.	25.153.884,00
TOTAL			25.153.884,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

ALOJAMIENTO Y ALIMENTACION

Alojamiento Y Alimentación: se observa de manera general una variación negativa del 90.52% representada en \$7.874.920.42 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
INSUMOS DE CAFETERIA PARA OFICINAS	-95.262,00	10.133.905,40	10.229.167,40	-10737,93
SERVICIOS DE EVENTOS	8.727.796,00	5.784.918,02	-2.942.877,98	-33,72
SERVICIOS COMEDOR PERSONAL OPERATIVO	66.859,00	655.490,00	588.631,00	880,41
SUB TOTAL	8.699.393,00	16.574.313,42	7.874.920,42	90,52

El rubro **Insumos De Cafetería Para Oficinas:** refleja variación positiva del -10737.93% representada en \$10.229.167.40 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.


El rubro **Servicio de Eventos:** se observa de manera general una variación positiva del -33.72% representada en \$-2.942.877.98 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

El rubro **Servicios Comedor Personal Operativo** Se observa de manera general una variación negativa del 880.41% representada en \$588.631 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

Corresponde a reembolsos de caja menor de los municipios de Caicedonia, Jamundi, Guacari, Sonso, Bugalagrande, Candelaria.

SERVICIO ASEO JARDINERIA Y ZONAS VERDES

Servicio Aseo Jardinería Y Zonas Verdes: presenta una variación positiva del -116.14% representada en \$-112.014.435 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
ASEO SEDES ADMITIVAS	46.257.998,00	89.638.011,00	43.380.013,00	93,78
MANTENIMIENTO ZONAS VERDES EN PLANTAS	50.186.601,00	-105.207.847,00	-155.394.448,00	-309,63
SUB TOTAL	96.444.599,00	-15.569.836,00	-112.014.435,00	-116,14


El rubro **Aseo Sedes Administrativas** presenta de manera general una variación negativa del 93.78% representada en \$43.380.013 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
20/12/2022	PRESENCIA S.A.S.	ADICION 2 AL ACONTRATO No.056-22 PRESTACION SERVICIO DE ASEYO Y LIMPIEZA EN INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS DE LA SEDE PRINCIPAL UBICADA EN CALI (VALLE) Y EN INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS DE OFICINAS SECCIONALES DE ACUAVALLE S.A. E.S.P., SITUADAS EN DIFERENTES MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA, EN LAS MISMAS CONDICIONES DESCRITAS EN EL CONTRATO INICIAL, PRORROGA HASTA FEBRERO 28 DE 2023, VALOR INCLUIDO IVA.	89.638.011,00
		TOTAL	89.638.011,00

El rubro **Mantenimiento Zonas Verdes en Plantas** refleja de manera general una variación positiva del -309.63% representada en \$-155.394.448 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

SERVICIO DE VIGILANCIA

Servicio De Vigilancia: presenta una variación negativa del 56.27% representada en \$171.996.179 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
VIGILANCIA SEDES ADMITIVAS	42.307.420,00	66.250.190,00	23.942.770,00	56,59
CELADURIA EN PLANTAS	263.352.589,00	411.405.998,00	148.053.409,00	56,22
SUB TOTAL	305.660.009,00	477.656.188,00	171.996.179,00	56,27

Vigilancia Sedes Administrativas: se observa una variación negativa del 56.59% representada en \$23.942.770 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
30/11/2022	SEGURIDAD JANO LIMITADA	ADICION 1 AL CONTRATO 055-22 PRESTACION SERVICIO DE VIGILANCIA PRIVADA PARA PROTECCION DE LAS SEDES Y DE LOS BIENES MUEBLES QUE SE ENCUENTREN EN EL INTERIOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. EN LOS MUNICIPIOS DE CALI, BUGA, JAMUNDI, FLORIDA Y CENTRO DE CONTROL SARA BRUT EN BOLIVAR (VALLE), Y PROTECCION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, ESTACIONES DE BOMBEO, TANQUE DE ALMACENAMIENTO, POZOS DE ACUEDUCTO Y PTAR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. UBICADOS EN JURISDICCION DE LA EMPRESA DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	66.250.190,00
		TOTAL	66.250.190,00

Celaduría En Plantas se observa de manera general una variación negativa del 56.22% representada en \$148.053.409 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
30/11/2022	SEGURIDAD JANO LIMITADA	ADICION 1 AL CONTRATO 055-22 PRESTACION SERVICIO DE VIGILANCIA PRIVADA PARA PROTECCION DE LAS SEDES Y DE LOS BIENES MUEBLES QUE SE ENCUENTREN EN EL INTERIOR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. EN LOS MUNICIPIOS DE CALI, BUGA, JAMUNDI, FLORIDA Y CENTRO DE CONTROL SARA BRUT EN BOLIVAR (VALLE), Y PROTECCION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE, ESTACIONES DE BOMBEO, TANQUE DE ALMACENAMIENTO, POZOS DE ACUEDUCTO Y PTAR DE ACUAVALLE S.A. E.S.P. UBICADOS EN JURISDICCION DE LA EMPRESA DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	411.405.998,00
		TOTAL	411.405.998,00

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:


ELEMENTOS DE ASEO:

	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
DESCRIPCION				
ELEMENTOS DE ASEO	219.915,45	1.119.192,95	899.277,50	408,92
SUB TOTAL	219.915,45	1.119.192,95	899.277,50	408,92

Se observa de manera general un incremento negativo del 408.92% representado en \$899.277.50 comparado cuarto trimestre del año 2022 con el mismo trimestre de la vigencia 2021.

FECHA	TERCERO	OBSERVACION	VALOR
9/11/2022	REDOX COLOMBIA S.A.S	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y UTILES DE OFICINA PARA LABORATORIO DE CALIDAD DE AGUA POTABLE, SEGUN OC 104-246.	298.690,00
9/11/2022	REDOX COLOMBIA S.A.S	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y UTILES DE OFICINA PARA LABORATORIO DE CALIDAD DE AGUA POTABLE, SEGUN OC 104-246.	109.777,50
9/11/2022	REDOX COLOMBIA S.A.S	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y UTILES DE OFICINA PARA LABORATORIO DE CALIDAD DE AGUA POTABLE, SEGUN OC 104-246.	13.090,00
11/11/2022	ALMACENES EXITO	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A NOVIEMBRE 11-2022.	27.850,00
11/11/2022	ALMACENES EXITO	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A NOVIEMBRE 11-2022.	24.250,00
13/12/2022	JIMENEZ PLATA DANIEL FERMIN	REEMBOLSO CAJA MENOR SECCIONAL EL AGUILA DE DICIEMBRE 2022	33.750,00
23/12/2022	ALMACENES EXITO	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A DICIEMBRE 22-2022.	26.800,00
23/12/2022	SURAMERICA COMERCIAL S.A.S.	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A DICIEMBRE 22-2022.	28.000,00
23/12/2022	ALMACENES EXITO	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A DICIEMBRE 22-2022.	186.110,00
23/12/2022	ALMACENES EXITO	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A DICIEMBRE 22-2022.	51.653,00
23/12/2022	DISTRIBUIDORA JORGE MARIO URIBE G. S.A.	REEMBOLSO DE CAJA MENOR DE DPTO. GESTION DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS LEGALIZADO A DICIEMBRE 22-2022.	319.222,00
		TOTAL	1.119.192,50

La Dirección de Control Interno al hacer el análisis de austeridad y eficiencia en el gasto público del cuarto trimestre del año 2022 comparado con el mismo trimestre del año 2021, evidencia una variación negativa del 1.60% representada en \$142.591.521.29

	DIRECCION DE CONTROL INTERNO EVALUACION INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO CUARTO TRIMESTRE 2022	Código:
		Version No.:

RECOMENDACIONES

La Dirección de Control Interno, al hacer el análisis de austeridad y eficiencia en el gasto público del cuarto trimestre del año 2022, comparado con el mismo trimestre del año 2021, recomienda que la Entidad debe continuar realizando constantemente seguimiento a la política de austeridad en el gasto para el año 2023 con el fin de lograr la reducción del gasto en cada trimestre.

Establecer y aplicar políticas de austeridad y puntos de control en procesos y procedimientos orientados a una mayor eficiencia y economía tanto en oficina principal como en las AGUAS.


El autocontrol debe estar presente en todas las actuaciones de los servidores públicos, por esta razón, es necesario que desde cada dependencia, se lideren campañas y acciones tendientes al fomento de buenas prácticas de ahorro de insumos y recursos

Se recomienda a todas las áreas fortalecer la racionalización del gasto frente a los puntos que presentaron desviación negativa en este cuarto trimestre y continuar con las estrategias en las que presentaron variación positiva.

Se recomienda cumplir con todos los principios de planeación, moralidad, transparencia, colaboración y coordinación teniendo en cuenta la debida inversión de los recursos públicos direccionados al cumplimiento de las necesidades que requiere la Administración y cumplimiento así a los principios de economía, eficacia y eficiencia que debemos tener los servidores públicos.

El presente informe se debe subir a la página web de la entidad por lo que se envía vía correo electrónico al área de comunicaciones para su publicación y a la Subgerencia Administrativa y Financiera para que se tomen las medidas que se consideren pertinentes encaminadas al cumplimiento de medidas de austeridad en el gasto, así mismo a los miembros del Comité Institucional de Control Interno de la Entidad.

Cordialmente,


DIEGO FERNANDO SARASTI CAICEDO
 Director de Control Interno



SOCIEDAD DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DEL VALLE DEL CAUCA
ACUAVALLE S.A. E.S.P.
OFICINA DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO DE OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE DE 2022

CUENTAS	DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
1	SUELDOS PERSONAL TIEMPO LABORADO	2.172.304.133,00	1.585.417.028,00	-586.887.105,00	-27,02
1010	SUELDO DE REEMPLAZO	65.886.091,00	80.288.170,00	14.402.079,00	21,86
120	AUXILIO DE TRANSPORTE	85.351.291,00	91.987.825,00	6.636.534,00	7,78
1020	PRIMA DE SALUBRIDAD	6.055.573,00	6.568.304,00	512.731,00	8,47
15	INCAPACIDADES	40.590.132,00	63.399.431,00	22.809.299,00	56,19
45	RECARGO NOCTURNO 0.35	54.425.299,00	60.341.521,00	5.916.222,00	10,87
1031	RECARGO NOCTURNO REEMPLAZO 0.35%	4.964.081,00	5.227.968,00	263.887,00	5,32
1075	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	8.422.394,00	9.625.275,00	1.202.881,00	14,28
1310	BONIFICACIÓN POR JUBILACIÓN	9.331.030,00	46.076.388,00	36.745.358,00	393,80
145-146	VACACIONES	197.205.467,00	195.113.025,00	-2.092.442,00	-1,06
141	BONIFICACION POR RECREACION	16.189.766,00	15.892.379,00	-297.387,00	-1,84
150	VACACIONES LIQUIDADAS Y NO DISFRUTADAS	17.428.630,00	23.356.071,00	5.927.441,00	34,01
1520	PRIMA DE NAVIDAD	105.285.517,00	113.556.761,00	8.271.244,00	7,86
1525-1526	PRIMA DE VACACIONES	264.652.818,00	279.194.757,00	14.541.939,00	5,49
1530	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	281.105.455,00	294.692.597,00	13.587.142,00	4,83
1536	RECALCULO PRIMA EXTRALEGAL	35.471.484,00	0,00	-35.471.484,00	-100,00
1600	LIQ. DEFINITIVA VACACIONES PROPORCIONALES	1.883.814,00	3.307.977,00	1.424.163,00	75,60
1606	LIQ. DEFINITIVA PRIMA LEGAL DE DICIEMBRE	2.283.168,00	6.009.071,00	3.725.903,00	163,19
1610	LIQ. DEF PRIMA DE NAVIDAD PROPORCIONAL	3.591.387,00	0,00	-3.591.387,00	-100,00
1615	LIQ. DEFINITIVA PRIMA VACACIONES	3.540.417,00	6.220.709,00	2.680.292,00	75,71
1625	LIQ. DEF PRIMA EXT DE JUNIO	0,00	1.956.320,00	1.956.320,00	#DIV/0!
1626	PRIMA EXTRALEGAL DICIEMBRE	554.614.056,00	592.346.587,00	37.732.531,00	6,80
1627	RECLACULO PRIMA EXTRA LEGAL DICIEMBRE	46.750.901,00	1.258.061,00	-45.492.840,00	-97,31
1628	LIQ. DEFINITIVA PRIMA EXTRALEGAL DE DICIEMBRE	1.987.117,00	4.101.720,00	2.114.603,00	106,42
	SUB TOTAL	3.979.320.021,00	3.485.937.945,00	-493.382.076,00	-12,40

CUENTAS	DESCRIPCION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
55	HORA EXTRA DIURNA 1.25%	48.356.529,00	64.001.807,00	15.645.278,00	32,35
1041	HORA EXTRA DIURNA - REEMPLAZO 1.25%	4.029.670,00	6.478.983,00	2.449.313,00	60,78
60	HORA EXTRA NOCTURNA 1.75%	53.809.580,00	61.176.277,00	7.366.697,00	13,69
1046	HORA EXTRA NOCTURNA REEMPLAZO 1.75%	9.116.127,00	10.526.722,00	1.410.595,00	15,47
65	HORA DOMIN/FESTI. DIURNA 2.25%	38.943.294,00	55.687.432,00	16.744.138,00	43,00
1051	HORA DOMIN/FESTI. DIURNA - REEMPLAZO 2.25%	4.527.826,00	6.701.491,00	2.173.665,00	48,01
1055	HORA 2.00% EXT DIURNA DOM/FEST/NO COMPEN	102.152.539,00	112.737.637,00	10.585.098,00	10,36
1056	HORA EXTRA DIURNA DOM/FEST/NO COMPENSADA	7.884.953,00	9.436.498,00	1.551.545,00	19,68
70	HORA 2.75% EXTRA DOMINIC/FESTIVA NOCTURNA	32.885.762,00	29.840.773,00	-3.044.989,00	-9,26
1061	HORA EXTRA DOM/FEST. NOCTUR. REEMPLAZ 2.7	3.623.100,00	2.530.150,00	-1.092.950,00	-30,17
1065	HORA 1.00% DOMIN/FESTIV. COMPENSADA	8.523.191,00	6.116.754,00	-2.406.437,00	-28,23
1066	HORA DOM/FEST COMPENS. - REEMPLAZ. 1.00%	100.818,00	410.098,00	309.280,00	306,77
	SUB TOTAL	313.953.389,00	365.644.622,00	51.691.233,00	16,46

CUENTA	SERVICIO PERSONAL INDIRECTO	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10901	HONORARIOS	301.242.146,76	586.816.250,42	285.574.103,66	94,80
10-20-902	SERVICIOS TÉCNICOS	249.498.295,00	523.506.230,00	274.007.935,00	109,82
	SUB TOTAL	550.740.441,76	1.110.322.480,42	559.582.038,66	101,61

CUENTA	SERVICIO PERSONAL INDIRECTO	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10102	SUELDO PERSONAL SUPERNUMERARIOS	1.129.619.019,00	335.625.342,00	-793.993.677,00	-70,29
	SUB TOTAL	1.129.619.019,00	335.625.342,00	-793.993.677,00	-70,29

CUENTA	LABORAL	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10107	VIATICOS	253.604.537,00	332.804.106,00	79.199.569,00	31,23
	SUB TOTAL	253.604.537,00	332.804.106,00	79.199.569,00	31,23

CUENTA	TRANSPORTES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
1100	KILOMETRAJE	113.927.517,00	129.645.458,00	15.717.941,00	13,80
1105	TRANSPORTE URBANO E INTER-M/PAL	25.261.612,00	38.587.603,00	13.325.991,00	52,75
102332	PEAJES	14.500.000,00	23.653.600,00	9.153.600,00	63,13

102334	TIQUETES AEREOS	2.544.201,00	1.449.444,00	-1.094.757,00	-43,03
	SUB TOTAL	156.233.330,00	193.336.105,00	37.102.775,00	23,75

10207	SERVICIO DE ASEO JARDINERIA Y ZONAS VERDES				
102071	ASEO SEDES ADMITIVAS	46.257.998,00	89.638.011,00	43.380.013,00	93,78
102072	MANTENIMIENTO ZONAS VERDES EN PLANTAS	50.186.601,00	-105.207.847,00	-155.394.448,00	-309,63
	SUB TOTAL	96.444.599,00	-15.569.836,00	-112.014.435,00	-116,14

10208	SERVICIO DE VIGILANCIA				
102081	VIGILANCIA SEDES ADMITIVAS	42.307.420,00	66.250.190,00	23.942.770,00	56,59
102082	CELADURIA EN PLANTAS	263.352.589,00	411.405.998,00	148.053.409,00	56,22
	SUB TOTAL	305.660.009,00	477.656.188,00	171.996.179,00	56,27

CUENTA	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10213	IMPRESIONES Y ENCUADERNACIÓN	4.059.900,00	-10.628,00	-4.070.528,00	-100,26
10-20-2341	PERIFONEO Y VOLANTES	4.767.000,00	4.630.088,00	-136.912,00	-2,87
10-20-2342	AVISOS EN PRENSA	-5.620.000,00	-7.140.000,00	-1.520.000,00	27,05
10-20-2343	AVISOS LOCATIVOS	9.353.400,00	0,00	-9.353.400,00	-100,00
10-20-2344	CARTELERAS DIGITALES	0,00	69.925.500,00	69.925.500,00	#DIV/0!
10-20-2345	AVISOS EN AUTOMOTOR	13.518.400,00	0,00	-13.518.400,00	-100,00
	SUB TOTAL	26.078.700,00	67.404.960,00	41.326.260,00	158,47

CUENTA	UTILES DE OFICINA PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
102391	UTILES DE OFICINA	9.765.759,92	904.894,33	-8.860.865,59	-90,73
102392	FOTOCOPIAS	3.207.517,00	14.715.792,00	11.508.275,00	358,79
102393	INSUMOS DE COMPUTO	153.164.900,00	50.069.845,00	-103.095.055,00	-67,31
102394	PAPELERIA PREIMPRESA	0,00	95.200,00	95.200,00	#DIV/0!
	SUB TOTAL	166.138.176,92	65.785.731,33	-100.352.445,59	-60,40

CUENTA	CAPACITACION PROFESIONAL	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10024101	CAPACITACION PROFESIONAL	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	-100,00
	TOTAL	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	-100,00

CUENTA	TELEFONOS FIJOS Y CELULARES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10-20-2111	LINEAS TELEFONICAS	5.499.069,00	15.955.057,70	10.455.988,70	190,14
102112	LINEAS TRANSMISIÓN DATOS (REDSI)	167.013.636,00	206.489.479,00	39.475.843,00	23,64
102114	SERVICIO DE MENSAJERIA Y CORREO	-4.333.290,00	182.050,00	4.515.340,00	-104,20
1021108	CORREO ELECTRONICO	73.777.777,00	98.578.663,50	24.800.886,50	33,62
	SUB TOTAL	241.957.192,00	321.205.250,20	79.248.058,20	32,75

CUENTA	SERVICIOS PÚBLICOS	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10209	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO Y ASEO PUBLICO	-1.515.195,00	-2.625.773,34	-1.110.578,34	73,30
102101	ENERGIA EN SEDES ADMINISTRATIVAS	-27.408.637,00	64.443.688,93	91.852.325,93	-335,12
102102	ENERGIA EN PLANTAS	113.148.964,00	797.455.680,04	684.306.716,04	604,78
102104	ALUMBRADO PUBLICO	9.009.799,00	197.204.564,60	188.194.765,60	2088,78
	SUB TOTAL	93.234.931,00	1.056.478.160,23	963.243.229,23	1033,14

CUENTA	MANTO Y REPARAC. BIENES MUEBLES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10222	EQUIPO COMPUTO Y COMUNICACIONES	174.249.934,00	477.327.935,00	303.078.001,00	173,93
10223	EQUIPO DE OFICINA	2.675.797,00	-273.512,00	-2.949.309,00	-110,22
10226	OPERAC /MANTO SISTEMA DE ACUEDUCTO	180.183.695,00	0,00	-180.183.695,00	-100,00
10227	OPERAC /MANTO PLANTAS DE TRATAMIENTO	499.589.437,00	459.426.969,00	-40.162.468,00	-8,04
10228	OPERAC /MANTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO	237.225.073,00	-183.926.835,00	-421.151.908,00	-177,53
10229	OPERAC /MANTO DE PLANTAS DE TRAT.	5.397.215,00	-205.098.130,00	-210.495.345,00	-3900,07
	SUB TOTAL	1.099.321.151,00	547.456.427,00	-551.864.724,00	-50,20

CUENTA	MANTENIMIENTO Y EQUIPO DE TRANSP.	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
102241	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	80.975.355,00	7.718.193,00	-73.257.162,00	-90,47
10-20-225	MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	91.736.536,22	8.127.601,02	-83.608.935,20	-91,14
	SUB TOTAL	172.711.891,22	15.845.794,02	-156.866.097,20	-90,83

CUENTA	MANTENIMIENTO LOCATIVAS	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
102211	MANTO SEDE ADMINISTRATIVA	315.053.795,99	66.916.978,91	-248.136.817,08	-78,76
102212	MANTO PLANTAS DE TRATAMIENTO	450.997.591,00	27.241.903,01	-423.755.687,99	-93,96
	SUB TOTAL	766.051.386,99	94.158.881,92	-671.892.505,07	-87,71

CUENTA	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
102051	INMUEBLES	-325.479,00	0,00	325.479,00	-100,00
102052	PARQUEADEROS	3.174.998,40	4.349.999,65	1.175.001,25	37,01
102053	SALONES PARA EVENTOS	0,00	357.000,00	357.000,00	#DIV/0!
102061	EQUIPO DE OFICINA	1.780.000,00	0,00	-1.780.000,00	-100,00
102062	ARRENDAMIENTO MAQUINARIA OPERATIVA	-532.218.753,00	486.226.103,00	1.018.444.856,00	-191,36
102064	ARRENDAMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR	24.001.799,00	25.153.884,00	1.152.085,00	4,80
SUB TOTAL		-503.587.434,60	516.086.986,65	1.019.674.421,25	-202,48

CUENTA	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
103091	COMBUSTIBLES Y LUBRIC. PARA VEHICULOS	9.738.280,00	72.100.000,00	62.361.720,00	640,38
103092	COMBUSTIBLES Y LUBRIC. PARA MATTO PLANTAS	1.967.200,00	2.200.000,00	232.800,00	11,83
10-20-3093	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES PARA EQUIPOS	458.207,97	502.051,86	43.843,89	9,57
SUB TOTAL		12.163.687,97	74.802.051,86	62.638.363,89	514,96

CUENTA	ALOJAMIENTO Y ALIMENTACION	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
102371	INSUMOS DE CAFETERIA PARA OFICINAS	-95.262,00	10.133.905,40	10.229.167,40	-10737,93
102372	SERVICIOS DE EVENTOS	8.727.796,00	5.784.918,02	-2.942.877,98	-33,72
102374	SERVICIOS COMEDOR PERSONAL OPERATIVO	66.859,00	655.490,00	588.631,00	880,41
SUB TOTAL		8.699.393,00	16.574.313,42	7.874.920,42	90,52

CUENTA	ELEMENTOS DE ASEO	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10238	ELEMENTOS DE ASEO	219.915,45	1.119.192,95	899.277,50	408,92
SUB TOTAL		219.915,45	1.119.192,95	899.277,50	408,92

CUENTA	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	AÑO 2021	AÑO 2022	DIFERENCIA	%
10212	TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS	64.807.243,00	14.728.399,00	-50.078.844,00	-77,27
SUB TOTAL		64.807.243,00	14.728.399,00	-50.078.844,00	-77,27

TOTAL	8.934.811.579,71	9.077.403.101,00	142.591.521,29	1,60
-------	------------------	------------------	----------------	------