

## INFORME EJECUTIVO

<b>Nombre del Informe de Seguimiento</b>	<b>31. Austeridad en el gasto Decreto 984 de 2012</b>		1050001-2021-0043
			<b>N° Consecutivo</b>
<b>Destinatario</b>	Dra. Cristina Arango Olaya		
	<b>GERENTE GENERAL DE LA EAAB-ESP</b>		
<b>PROCESO:</b>	N/A	<b>SUBPROCESO</b>	N/A
<b>Dependencia / Área / Unidad Auditable</b>	Gerencias Corporativas	<b>Responsable</b>	Gerentes
	Secretaria General Oficina Asesora de Imagen Corporativa	<b>Responsable</b>	Secretario General Jefe Oficina Asesora Imagen Corporativa
<b>Equipo Auditor</b>			
<b>Auditor Líder OCIG</b>	Piedad Roa Carrero		
<b>Auditor Líder de Grupo</b>	Edwin Fernando Bermúdez Mahecha		
<b>Auditor</b>	Iván Ricardo Hernández Parra		
<b>Dificultades del Seguimiento</b>	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 de la EAAB-ESP, en el manejo de sus recursos.

### 2. ALCANCE DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

La verificación del comportamiento de los rubros objeto de medidas de Austeridad, normada en la empresa, se realizó para la vigencia 2020.

### 3. CONCLUSIONES DEL INFORME DE SEGUIMIENTO.

- ✓ **Horas Extras:** Se evidencia que, en medio de la pandemia por COVID-19, la Empresa adoptó medidas para garantizar la continuidad del servicio, presentándose un comportamiento estable de este rubro en las áreas operativas (sistema maestro, servicio al cliente, gestión humana y tecnología) de la Empresa; por otro lado en las áreas administrativas (financiera, planeamiento, secretaría general y gerencia general) se presentaron reducciones significativas en el importe

de HE entre el 54% y el 79%, debido a que los funcionarios de dichas áreas se encontraban en alguna modalidad de trabajo en casa.

- ✓ **Vacaciones Compensadas:** Los pagos generados durante la vigencia 2020 por este concepto, presentaron un fuerte incremento, debido a la finalización de los contratos a término fijo y labor contratada, dentro del proceso de selección iniciado en 2019.
- ✓ **Combustible:** El comportamiento presentado por el rubro de combustible presenta una relación 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 renovación de la flota de la Empresa a impactado de manera positiva en la eficiencia energética de la misma, al igual que en un uso más eficiente del presupuesto asignado, notándose una reducción global del 24,75%.

- ✓ **Impresiones y Fotocopiado:** La gestión empresarial de manera virtual durante la vigencia 2020 contribuyó a la racionalización del uso de papel y los elementos de impresión, principalmente en las comunicaciones internas de las áreas. Realizado el análisis de las vigencias 2019 y 2020, en este rubro se presentó una reducción global del 48.53%
- ✓
- ✓ **Contratación OPS:** Se observa de acuerdo con la información reportada por la Dirección Contratación y Compras, un uso más eficiente de los recursos asignados para este tipo de contratación. Aunque la cantidad de contratos en las modalidades OPS, Consultoría y Asesoría se incrementó en un 43.64% entre las vigencias 2019 y 2020, el valor total de recursos se redujo en un 19.83%,
- ✓
- ✓ **Publicidad:** 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.

### **3.2 Oportunidades de Mejora**

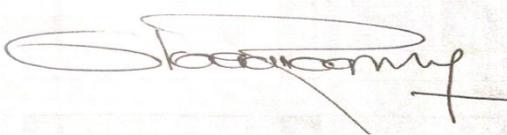
*“Las Oportunidades de mejora, si bien no requieren plan de mejoramiento, si deberán ser analizadas y en caso de ser procedentes, deberán ser atendidas por los responsables en el marco de la gestión propia del área o dirección a cargo, ya que serán objeto de monitoreo en próximas auditorías, y su desatención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

	<b>OPORTUNIDADES DE MEJORA</b>	<b>RESPONSABLE</b>	<u>Línea de Defensa</u> Estratégica 1a – 2a – 3a
1	Esta oficina recomienda consolidar la implementación de la Resolución 345 de 2020, teniendo en cuenta los ajustes que se han venido desarrollando como medidas adicionales.	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control	2
2	Se recomienda profundizar en la política de cero papel, articulado con las condiciones de restricción al trabajo presencial en las actividades administrativas	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control	2

**4. COMUNICACIONES DE AVANCE.**

No Aplica

<b>Nombres / Equipo Auditor</b>	
<b>Auditor Líder OCIG</b>	<b>Piedad Roa Carrero</b>
<b>Auditor Líder de Grupo</b>	<b>Edwin Fernando Bermúdez Mahecha</b>
<b>Auditor</b>	<b>Iván Ricardo Hernández Parra</b>



\_\_\_\_\_  
**Piedad Roa Carrero**  
**Jefe Oficina de Control Interno y Gestión.**