



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa



**EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL
TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A. E.S.P.”
LA MESA – ANAPOIMA
NIT: 900.126.313-7**

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO
EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL
TEQUENDAMA S.A E.S.P.
TRIMESTRE I 2024**

Sede Administrativa y PQR:
Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



1. JUSTIFICACION

Con el fin de dar cumplimiento a Decreto Numero 1737 de 1998, enfocando al artículo 22 el cual ha sido modificado por el artículo 1 del Decreto Nacional 984 de 2012 el cual ha sido emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público el cual establece las medidas de austeridad y eficiencia las cuales se someten a condiciones especiales como la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.

El Modelo integrado de planeación y gestión y oficina gestora de calidad presenta el informe de austeridad en el gasto público correspondiente al primer trimestre del año 2024.

El informe de austeridad estará sujeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares los cuales estarán fundamentados en los gastos de funcionamiento, gastos salariales, horas extras, bonificaciones, primas, cesantías, dotaciones, materiales y suministros, servicios públicos, impresos y publicaciones, papelería y útiles, telecomunicación.

De acuerdo a la normatividad vigente se presenta un análisis de los conceptos que hacen parte de la austeridad del gasto público y que son de importancia para la gestión de la Empresa de Servicios Públicos de la Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A E.S.P. realizando un comparativo en el comportamiento con la vigencia anterior.

2. METODOLOGIA

La Oficina de Control Interno y área de calidad de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. ESP. “ERAT S.A. ESP.” periódicamente revisa la información suministrada por las diferentes dependencias y realiza comparativos que lleven al análisis de los gastos de la siguiente forma:

Planta de Personal.

Para el año 2024, la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. ESP. “ERAT S.A.ESP”. cuenta con la siguiente planta de personal:

Composicion planta de personal Empresa Regional Aguas Del Tequendama S.A E.S.P		
Cargo	No. Cargos	Porcentaje
Administrativo	13	19%
Operativo	54	81%
Total planta	67	100%

Fuente: HASS SQL



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

AREA DE OPERACIÓN	No. CARGOS
Área administrativa	
Gerencia	2
Dirección administrativa y financiera	6
Dirección Comercial	
Cargo administrativo	4
Cargo Operativo aseo	4
Dirección operativa	
Personal Administrativo	1
Personal operativo aseo	16
Personal operativo acueducto y alcantarillado	32
Calidad del agua	1
Auxiliar de ingeniería	1
Total	67

Fuente: HASS SQL

Orden de prestación de servicios.

Para el año 2024, la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. ESP. "ERAT S.A.ESP". cuenta con los siguientes contratos de OPS:

Orden de prestación de servicios vigencia 2024	
Area	No. Contratos
Administrativa	12
Comercial	13
Operativa	28
Total	53

Fuente: HASS SQL

3. PRINCIPIOS

Eficiencia: Determina si en igualdad de condiciones de calidad los bienes y servicios se obtiene a menor costo. Sus conclusiones permiten establecer si los costos en que incurre la empresa en la prestación de los servicios son los más adecuados para lograr sus objetivos y resultados. (Acuerdo 023 de 2008 EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. ESP. "ERAT S.A. ESP".)

Eficacia: Contribuye a verificar si los resultados de la gestión pública guardan relación con los objetivos y las metas de las entidades y se logran de manera oportuna. Se debe realizar especial énfasis en el control físico, el cual se ejerce tanto en lo relacionado con la cantidad como en términos

Sede Administrativa y PQR:
 Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
 La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
 Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

de calidad y oportunidad con que se realiza la gestión pública. (Acuerdo 023 de 2008 – EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A. ESP. “ERAT S.A. ESP.”.)

Transparencia: Principio conforme al cual toda la información en poder de los sujetos obligados definidos en esta ley se presume pública, en consecuencia, de lo cual dichos sujetos están en el deber de proporcionar y facilitar el acceso a la misma en los términos más amplios posibles y a través de los medios y procedimientos que al efecto establezca la ley, excluyendo solo aquello que esté sujeto a las excepciones constitucionales y legales y bajo el cumplimiento de los requisitos establecidos en esta ley. (Ley 1712 de 2014 – Ley de Transparencia y Acceso a la Información).

4. OBJETIVO

Rendir informe del primer trimestre de 2024 de Austeridad en el gasto público, referente a los gastos ejecutados en la Empresa de Servicios Públicos de empresa Regional Aguas del Tequendama S.A E.S.P. con el fin de establecer el seguimiento de las políticas de Eficiencia y austeridad en el gasto público, dando cumplimiento a lo Establecido en la Directiva presidencial 06 de diciembre de 2014 y a los Decretos Municipales 014 de enero de 2012 y 096 de abril de 2016.

5. ALCANCE

Se realizó un análisis con el fin de comparar los pagos realizados en el **Primer trimestre de 2024** comparados con el mismo trimestre del año anterior en especial con gastos de funcionamiento, salariales, horas extras, bonificaciones, primas, cesantías, dotaciones, materiales y suministros, servicios públicos, impresos y publicaciones, papelería y útiles, telecomunicación.

6. MARCO LEGAL

La empresa Regional aguas del Tequendama S.A E.S.P. cumpliendo con la normatividad legal vigente se compromete a dar cumplimiento de acuerdo a las pautas establecidas por las leyes y decretos las cuales dentro del informe de austeridad y gasto publico están relacionadas con:

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209.
- Ley 87 de 1993.
- Decreto Nacional 1737 de 1998.
- Decreto Nacional 1738 de 1998.
- Decreto Nacional 0984 de 2012.
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012; Artículo 1. El artículo 22 del decreto 1737 de 1998, quedará así: "ARTICULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto.
- Decretos Municipales 014 de enero de 2012.
- Decreto Municipal 096 de abril de 2016.



- Ley 1940 “Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019”
- art 81. Plan general del gasto.
- Decreto nacional 1009 de 2020.

7. ANALISIS DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los gastos del primer trimestre del 2024-2023, cuenta con los rubros más representativos de los gastos de funcionamiento por ende el total de gastos de funcionamiento se obtiene mediante el aplicativo HASS SQL totalizando todos los rubros presupuestales asociados a funcionamiento.

Al analizar el Gasto General de la Administración haciendo un comparativo, durante la vigencia 2024-2023 de los meses de enero-marzo se obtuvo el siguiente informe, en el que se observa el gasto mes a mes de acuerdo a su naturaleza:

En el rubro Honorarios el valor del primer trimestre del 2024 es de \$ 189.347.672 respecto a los sueldos básicos del personal de planta el cual equivalen a \$ 373.142.492 de acuerdo al mismo periodo del año anterior se tiene un crecimiento en los pagos de honorarios de 16%, en cuanto a salario básico se tiene un crecimiento de 9%.



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

	EJECUCIONES DE GASTOS ENERO- MARZO 2024		
Año 2024	TRIMESTRE I		
	Enero	Febrero	Marzo
SUELDO BASICO	\$ 126,006,315	\$ 122,746,904	\$ 124,389,273
HONORARIOS	\$ 36,899,417	\$ 65,267,278	\$ 87,180,977
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	\$ 36,832,060	\$ 63,007,901	\$ 85,154,506
IMPRESO Y PUBLICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
MANTENIMIENTO (EQUIPO DE OFICINA Y REPACION, SOFTWARE)	\$ 7,551,689	\$ 10,759,577	\$ 8,890,778
MATERIALES, SUMINISTRO Y FACTURACION	\$ -	\$ -	\$ -
ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES (ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO)	\$ 8,500,976	\$ 9,923,576	\$ 10,694,976
VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION	\$ -	\$ -	\$ -
SEGUROS Y POLIZAS	\$ -	\$ 70,165,887	\$ -
IMPUESTOS	\$ -	\$ -	\$ -
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ -	\$ 4,040,185	\$ 17,529,543
CAJA MENOR	\$ 3,000,000	\$ -	\$ -
SERVICIO DE ENERGIA	\$ 2,047,020	\$ 80,799,737	\$ 64,638,902
SUMINISTROS (ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS)	\$ 3,000,000	\$ 106,381,943	\$ 103,858,238
MANTENIMIENTO DE PLANTAS	\$ 3,897,726	\$ 19,101,523	\$ -
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -	\$ 44,905,559	\$ 4,030,000
SERVICIOS PUBLICOS (ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, ASEO, GAS, INTERNET, TELEFONIA)	\$ 5,374,480	\$ 5,879,718	\$ 4,914,097
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (TOTALIZADO)	\$ 144,993,428	\$ 219,981,390	\$ 173,461,503
	EJECUCIONES DE GASTOS ENERO- MARZO 2023		
Año 2023	TRIMESTRE I		
	Enero	Febrero	Marzo
SUELDO BASICO	\$ 115,777,942	\$ 114,772,680	\$ 113,050,818
HONORARIOS	\$ 32,583,999	\$ 50,009,555	\$ 80,811,333
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	\$ 26,252,267	\$ 46,317,595	\$ 51,526,550
IMPRESO Y PUBLICACIONES	\$ -	\$ -	\$ 3,352,000
MANTENIMIENTO (EQUIPO DE OFICINA Y REPACION, SOFTWARE)	\$ -	\$ -	\$ 18,020,978
MATERIALES, SUMINISTRO Y FACTURACION	\$ -	\$ -	\$ -
ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES (ADMINISTRATIVO Y OPERATIVO)	\$ 7,969,000	\$ 7,969,000	\$ 7,969,000
VIATICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISION	\$ -	\$ 214,054	\$ -
SEGUROS Y POLIZAS	\$ -	\$ 58,076,093	\$ -
IMPUESTOS	\$ 46,223,000	\$ 18,270,000	\$ 122,521,459
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ -	\$ 15,021,984	\$ 15,888,159
CAJA MENOR	\$ -	\$ -	\$ 3,000,000
SERVICIO DE ENERGIA	\$ 80,997,540	\$ 18,309,850	\$ 68,357,780
SUMINISTROS (ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS)	\$ -	\$ 58,851,590	\$ 170,086,206
MANTENIMIENTO DE PLANTAS	\$ -	\$ 15,088,948	\$ -
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -	\$ 8,280,744	\$ -
SERVICIOS PUBLICOS (ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, ASEO, GAS, INTERNET, TELEFONIA)	\$ 3,841,971	\$ 5,832,285	\$ 6,003,704
TOTAL GASTOS FUNCIONAMIENTO (TOTALIZADO)	\$ 153,041,379	\$ 160,353,368	\$ 660,925,271

Fuente: HASS SQL

Sede Administrativa y PQR:
Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P.
Anapoima – La Mesa

8. ANALISIS DETALLADO DE LOS GASTOS GENERALES. (ADMINISTRACION CENTRAL).

A continuación, se realizará el análisis detallado de cada uno de los rubros que componen los gastos generales de la empresa regional aguas del Tequendama S.A. E.S.P. de La Mesa Cundinamarca los cuales son fundamentales para el desarrollo de las actividades misionales:

MES/AÑO	2023	2024	Var
Enero	\$ 153,041,379	\$ 144,993,428	-5%
Febrero	\$ 160,353,368	\$ 219,981,390	37%
Marzo	\$ 660,925,271	\$ 173,461,503	-74%
Total	\$ 974,320,018	\$ 538,436,321	-45%

Fuente: HASS SQL



Los gastos generales de empresa regional aguas del Tequendama S.A. E.S.P. de La Mesa Cundinamarca en el primer trimestre del año 2024, se evidencio una disminución de los gastos generales del 45% con respecto al mismo periodo del trimestre del año anterior; De acuerdo a la tendencia de los gastos se pudo determinar:

Total, gastos generales trimestre I-2023: \$ 974.320.018

Total, gastos generales trimestre I-2024: \$ 538.436.321

Promedio de los gastos mensuales del trimestre I 2023: \$ 324.773.339

Promedio de los gastos mensuales del trimestre I 2024: \$ 179.478.774

Sede Administrativa y PQR:
Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



8.1 ANALISIS ESPECIFICO DE GASTOS GENERALES.

Materiales; suministro de facturación:

A continuación, se relacionan los materiales, suministros de facturación de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2023:

RUBRO/MES	MATERIALES, SUMINISTROS DE FACTURACION	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -
Marzo	\$ -	\$ -

Fuente: HASS SQL

Para el año 2024 no se requirió inversión en el primer trimestre en materiales, suministro de facturación ya que se contaba con los insumos para el desarrollo corriente de los procesos involucrados del presente rubro del mismo modo ocurrió en el primer trimestre del año 2023.

Papelería y útiles de oficina:

A continuación, se relaciona la papelería y útiles de oficina de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -
Marzo	\$ -	\$ -

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 no se realizó inversión en papelería y útiles en oficina, para el 2023 en el mismo trimestre tampoco se realizó inversión.

Impresos y publicaciones:

A continuación, se relacionan los impresos y publicaciones de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2024:



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

RUBRO/MES	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -
Marzo	\$ -	\$ 3,352,000

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 no se realizó ninguna ejecución, sin embargo, en el mismo periodo del año anterior se ejecutaron \$ 3.352.000, obteniendo disminución respecto a lo ejecutado en el 2023.

Caja menor:

A continuación, se relaciona el rubro de caja menor de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	CAJA MENOR	
	2024	2023
Enero	\$ 3,000,000	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -
Marzo	\$ -	\$ 3,000,000

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 3.000.000, en el mismo periodo del año 2023 se ejecutaron los mismos \$ 3.000.000, el cual no refleja variación de un año al otro en el mismo trimestre.

Elementos de aseo y cafetería:

A continuación, se relacionan los elementos de aseo y cafetería de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ -	\$ -
Marzo	\$ 299,809	\$ -

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 en elementos de aseo y cafetería se ejecutó \$ 299.809, pero para el mismo periodo del año anterior no se ejecutó presupuesto.



Comisión y gastos bancarios:

A continuación, se relaciona a comisión y gastos bancarios de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	COMISION Y GASTOS BANCARIOS	
	2024	2023
Enero	\$ 13,972,490	\$ 8,030,022
Febrero	\$ 14,607,387	\$ 16,966,847
Marzo	\$ 11,535,665	\$ 7,380,265

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 hubo un gasto de \$ 40.115.542 respecto al mismo periodo del año anterior el cual fue de \$ 32.377.134 lo que equivale a un aumento del 24%.

Servicios públicos:

A continuación, se relacionan los servicios públicos de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	SERVICIOS PUBLICOS	
	2024	2023
Enero	\$ 5,374,480	\$ 3,841,971
Febrero	\$ 5,879,718	\$ 5,832,285
Marzo	\$ 4,914,097	\$ 6,003,704

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 16.168.295 respecto a la ejecución del mismo periodo del año anterior donde a la fecha se ejecutó \$ 15.677.960 lo que equivale a un aumento en el 2024 del 3%.

Mantenimiento de software:

A continuación, se relacionan a mantenimiento de software y reparación de software de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	MANTENIMIENTO DE SOTFWARE (EQUIPO DE OFICINA Y REPARACION)	
	2024	2023
Enero	\$ 7,551,689	\$ -
Febrero	\$ 10,759,577	\$ -
Marzo	\$ 8,890,778	\$ 18,020,978



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 27.202.044 respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 18.020.978 lo que equivale a un aumento del 51%.

Salud ocupacional, higiene y seguridad:

A continuación, se relaciona el rubro de salud ocupacional, higiene y seguridad de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	SALUD OCUPACIONAL, HIGIENE Y SEGURIDAD	
	2024	2023
Enero	\$ 4,348,493	\$ 1,848,000
Febrero	\$ 7,278,800	\$ 3,960,000
Marzo	\$ 8,047,800	\$ 3,960,000

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del 2024 se ejecutaron \$ 19.675.093 respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 9.768.000, obteniendo un aumento respecto al año anterior.

Arrendamientos:

A continuación, se relacionan los arrendamientos de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	ARRENDAMIENTOS	
	2024	2023
Enero	\$ 8,500,976	\$ 7,969,000
Febrero	\$ 9,923,576	\$ 7,969,000
Marzo	\$ 10,694,976	\$ 7,969,000

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del 2024 se ejecutaron \$ 29.119.528 respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 23.907.000 lo que equivale a un aumento del 22% respecto al año anterior.

Seguros:

A continuación, se relaciona el consumo de combustible de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. “ERAT S.A E.S.P.” En el primer trimestre del año 2024:

Sede Administrativa y PQR:
 Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
 La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
 Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

RUBRO/MES	SEGUROS Y POLIZAS	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ 70,165,887	\$ 11,701,941
Marzo	\$ -	\$ 11,701,941

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutó presupuesto por valor de \$ 70.165.887 y para el mismo periodo del año anterior se ejecutaron \$ 23.403.882 lo que equivale a un aumento del 200% teniendo en cuenta que se generaron mas seguros en los meses del primer trimestre del 2024.

Combustible:

A continuación, se relaciona el consumo de combustible de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	COMBUSTIBLES	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ 4,040,185	\$ 15,021,984
Marzo	\$ 17,529,543	\$ 15,888,159

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 21.569.728 respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 30.910.143 lo que equivale una disminución del 30%

Mantenimiento de plantas:

A continuación, se relaciona el mantenimiento de las plantas de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	MANTENIMIENTO DE PLANTAS	
	2024	2023
Enero	\$ 3,897,726	\$ -
Febrero	\$ 19,101,523	\$ 15,088,948
Marzo	\$ -	\$ -

Fuente: HASS SQL



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 22.999.249 en el mantenimiento de las plantas PTAR y PTAP respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 15.088.948 lo que equivale a un aumento del 52%.

Productos químicos:

A continuación, se relaciona el consumo de productos químicos de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." En el primer trimestre del año 2024:

RUBRO/MES	PRODUCTOS QUIMICOS	
	2024	2023
Enero	\$ -	\$ -
Febrero	\$ 62,924,725	\$ 5,325,994
Marzo	\$ 30,289,237	\$ 121,481,900

Fuente: HASS SQL

Para el primer trimestre del 2024 se ejecutaron \$ 93.213.962 en el mantenimiento de las plantas PTAR y PTAP respecto al periodo anterior lo cual a la fecha se ejecutaron \$ 126.807.894 lo que equivale a una disminución del 26%

8.2 DESCRIPCION DE GASTOS CAUSADOS TRIMESTRE I 2024.

En el primer trimestre del año 2024 se realizaron diversas ejecuciones que están especificadas en la tabla de gastos causados trimestre I. Las cuales establecen los rubros mas representativos y su respectivo valor por mes con el fin de determinar el crecimiento o decrecimiento de las ejecuciones respecto al mismo trimestre del año anterior.

RUBRO	GASTOS CAUSADOS TRIMESTRE I		
	ENERO	FEBRERO	MARZO
Papelería y útiles de oficina	\$ -	\$ -	\$ -
Impresos y publicaciones		\$ -	\$ -
Caja menor	\$ 3,000,000	\$ -	\$ -
Elementos de aseo y cafetería	\$ -	\$ -	\$ 299,809
servicios publicos	\$ 5,374,480	\$ 5,879,718	\$ 4,914,097
Arrendamientos	\$ 8,500,976	\$ 9,923,576	\$ 10,694,976
Seguros	\$ -	\$ 70,165,887	\$ -
Comision y gastos bancarios	\$ 13,972,490	\$ 14,607,387	\$ 11,535,665
mantenimiento de software (equipo de oficina y reparacion)	\$ 7,551,689	\$ 10,759,577	\$ 8,890,778
Salud ocupacional, higiene y seguridad	\$ 4,348,493	\$ 7,278,800	\$ 8,047,800
Total	\$ 144,993,428	\$ 219,981,390	\$ 173,461,503

Fuente: HASS SQL

Sede Administrativa y PQR:
 Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
 La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
 Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



8.3.1 GASTOS DE REPRESENTACION

Para el primer trimestre del año 2024 no se realizó ejecución del presupuesto, del mismo modo que en el trimestre del año 2023.

GASTOS DE REPRESENTACION	ENERO	FEBRERO	MARZO
2024	\$ -	\$ -	\$ -
2023	\$ -	\$ -	\$ -

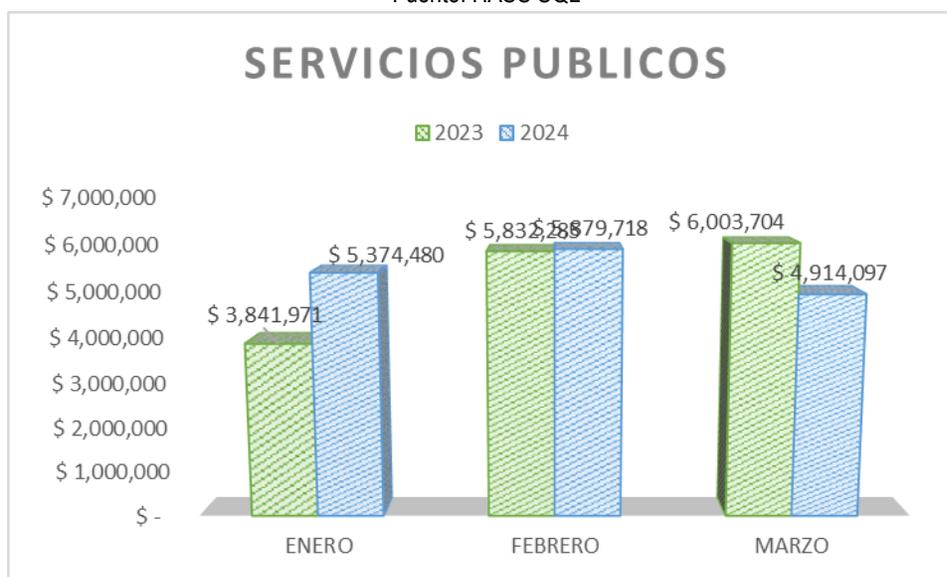
Fuente: HASS SQL

8.3.2 SERVICIOS PUBLICOS

En el rubro de servicios públicos están presentes todos los gastos de internet, acueducto, alcantarillado, aseo, gas, y telecomunicaciones.

RUBRO	SERVICIOS PUBLICOS				
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL	VARIACION
2023	\$ 3,841,971	\$ 5,832,285	\$ 6,003,704	\$ 15,677,960	3.13%
2024	\$ 5,374,480	\$ 5,879,718	\$ 4,914,097	\$ 16,168,295	

Fuente: HASS SQL



Dentro del análisis del trimestre I de la vigencia 2024 respecto a la de 2023, se da alcance al análisis de los gastos de por concepto de servicios públicos el cual contiene los servicios públicos de acueducto, alcantarillado, aseo, gas, telecomunicaciones, internet; de acuerdo al año 2024 Trimestre I, se evidencio



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa

un incremento del 3% con respecto al trimestre II 2023; el incremento determinado para el funcionamiento de las oficinas de la Mesa y Anapoima, plantas de producción de agua potable y tratamiento de agua residual, aseo, gas, acueducto, alcantarillado y aseo.

Análisis del comportamiento del gasto por servicios públicos:

- Promedio mensual de gasto por concepto de servicios públicos trim I 2024:
\$ 5.389.432
- Promedio mensual de gasto por concepto de servicios públicos trim I 2023:
\$ 5.225.987

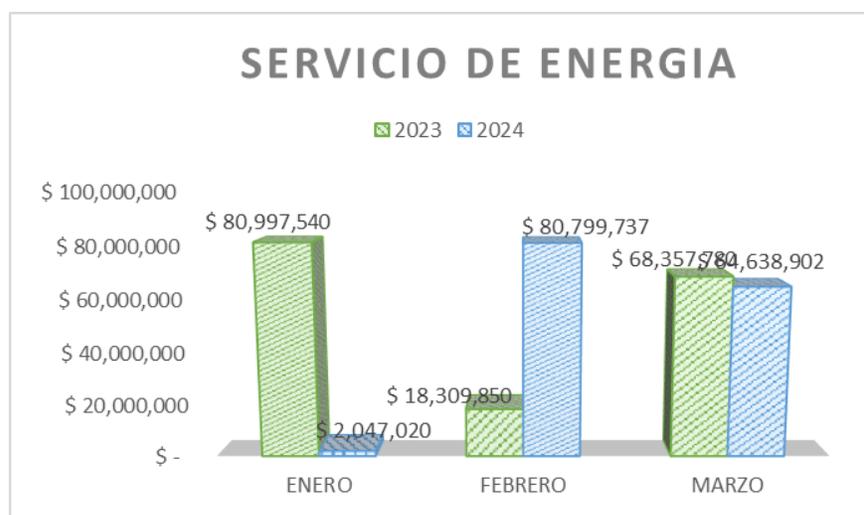
8.3.3 SERVICIOS PUBLICOS DE ENERGIA

A continuación, se realizará el análisis específico del servicio público de energía el cual cancela por cada planta de PTAP, PTAR y sedes administrativas como gasto de funcionamiento de la administración central responsabilidad de la empresa regional aguas del Tequendama.

Para el primer trimestre del año 2024 se ejecutaron \$ 147.485.659 respecto al año 2023 el cual se ejecutó a la misma fecha \$ 167.665.170 lo cual equivale a una disminución del 12% frente al año 2024.

RUBRO	ENERGIA				
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL	VARIACION
2023	\$ 80,997,540	\$ 18,309,850	\$ 68,357,780	\$ 167,665,170	-12.04%
2024	\$ 2,047,020	\$ 80,799,737	\$ 64,638,902	\$ 147,485,659	

Fuente: HASS SQL



Fuente: HASS SQL

Sede Administrativa y PQR:
 Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
 La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
 Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranapoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com

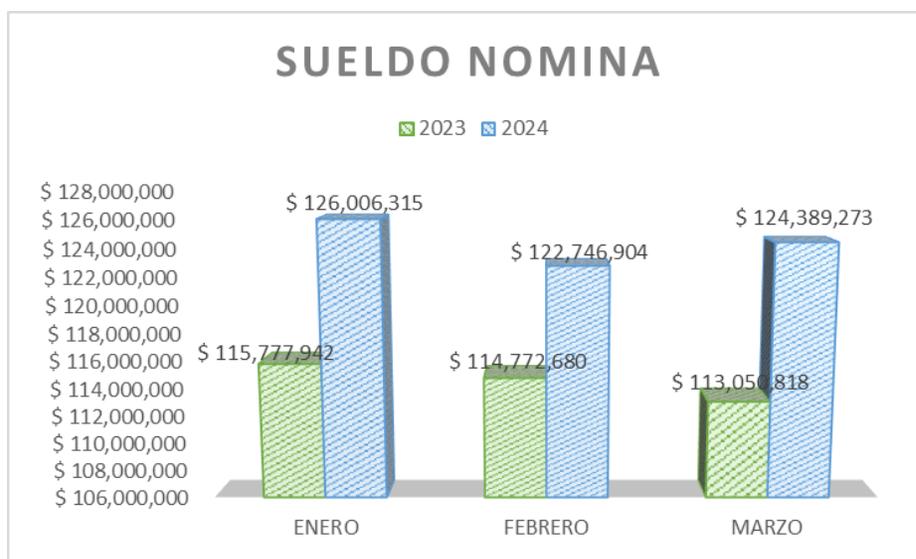


8.3.4 GASTOS DE PERSONAL ASOCIADO A NOMINA

Los gastos de personal de nomina para el primer trimestre del 2024 se evidencia un crecimiento del 8.60% de diferencia respecto al personal de nomina ya que es el mismo al del 2023; el incremento debido al decreto No. 098 de noviembre 10 de 2021 se fijo el incremento salarial de los trabajadores oficiales de la empresa regional aguas del Tequendama S.A E.S.P. correspondiente al 10% en general.

RUBRO	SUELDO DEL MES				
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL	VARIACION
2023	\$ 115,777,942	\$ 114,772,680	\$ 113,050,818	\$ 343,601,440	8.60%
2024	\$ 126,006,315	\$ 122,746,904	\$ 124,389,273	\$ 373,142,492	

Fuente: HASS SQL



Fuente: HASS SQL

8.3.5 HONORARIOS

Para el primer trimestre del 2024 se ejecutaron respectivamente \$ 189.347.672 para el año anterior se ejecutaron \$ 163.404.887, equivale a un crecimiento del 15.88% esto debido a la reclasificación de cargos.

RUBRO	HONORARIOS				
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL	VARIACION
2023	\$ 32,583,999	\$ 50,009,555	\$ 80,811,333	\$ 163,404,887	15.88%
2024	\$ 36,899,417	\$ 65,267,278	\$ 87,180,977	\$ 189,347,672	

Fuente: HASS SQL



Empresa Regional Aguas del Tequendama S.A. E.S.P
Anapoima – La Mesa



Fuente: HASS SQL

8.3.6 ANALISIS DE GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	TRIMESTRE I			TOTAL	VALOR PORCET
	ENERO	FEBRERO	MARZO		
SUELDO BASICO	\$ 126,006,315	\$ 122,746,904	\$ 124,389,273	\$ 373,142,492	55.90%
HONORARIOS	\$ 36,899,417	\$ 65,267,278	\$ 87,180,977	\$ 189,347,672	28.37%
AUX DE TRANSPORTE	\$ 8,656,200	\$ 8,650,800	\$ 8,569,800	\$ 25,876,800	3.88%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 3,596,226	\$ 3,593,801	\$ 4,113,664	\$ 11,303,691	1.69%
HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	\$ 14,269,219	\$ 6,397,169	\$ 10,199,209	\$ 30,865,597	4.62%
CESANTIAS	\$ 4,808,061	\$ -	\$ 353,950	\$ 5,162,011	0.77%
VACACIONES	\$ 6,513,210	\$ 3,067,036	\$ 5,329,162	\$ 14,909,408	2.23%
VALOR PRIMA VACACIONES	\$ 5,809,822	\$ 3,888,999	\$ 6,776,667	\$ 16,475,488	2.47%
VALOR PRIMA NAVIDAD	\$ 112,685	\$ -	\$ 322,490	\$ 435,175	0.07%
TOTAL	\$ 206,671,155	\$ 213,611,987	\$ 247,235,192	\$ 667,518,334	100.00%

Fuente: HASS SQL

Los gastos de personal de nómina de la empresa regional aguas del Tequendama S.A E.S.P., durante el trimestre I-2024, se evidencio un crecimiento del 16% respecto a la vigencia anterior, se cuenta exactamente con el mismo personal de nómina por tanto únicamente el crecimiento es lo establecido en el decreto No.098 del 10 de noviembre de 2021.

8.3.7 HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS.

Sede Administrativa y PQR:
Diagonal 8 No. 1 – 37 Barrio Quintas de San Pablo
La Mesa, Cundinamarca. Teléfono 8471213-3142856411
usuario@aguasdeltequendama.com

Oficina PQR Anapoima: Carrera 3A No. 3 – 44
Anapoima, Cundinamarca. Teléfono 3142807615
pqranoima@aguasdeltequendama.com
www.aguasdeltequendama.com



Se requieren horas extras para personal operativo tanto de aseo como de acueducto con el fin de dar cumplimiento operativo a situaciones de orden mayor como daños o eventos cívicos públicos los cuales suman un valor para el primer trimestre del año 2024 de \$ 30.865.597.

9. RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES.

Durante el primer trimestre del año 2024 se revisaron los gastos y el manejo de los recursos de la EMPRESA REGIONAL AGUAS DEL TEQUENDAMA S.A E.S.P. "ERAT S.A E.S.P." descritos en el presente informe, en materia de economía y austeridad del gasto, para poner en conocimiento a la gerencia en los informes de gestión de la oficina de control interno.

- Realizar seguimiento al cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad al gasto al interior de los procesos de la organización.
- Cumplir y hacer seguimiento a los programas de fortalecimiento de los controles dentro del seguimiento a los servicios públicos, calidad del servicio, consumo de energía de oficinas administrativas, las PTAR y PTAP.
- Los gastos de funcionamiento y gastos generales deben ser analizados con el fin de evaluar los rubros utilizados, haciendo comparativo a trimestres anteriores, evaluando si se deben realizar mejoras en el manejo de los recursos e identificando en qué áreas se pueden reducir los costos y del mismo modo optimizarlos.
- Se hace necesario sugerir el ahorro de servicios públicos por parte de las diferentes áreas para reducir los costos y hacer un mejor uso de los recursos.
- Se ha disminuido en el trimestre evaluado en diferentes costos como gastos de representación, impresos y publicaciones, papelería y útiles de oficina entre otros, logrando la optimización de lo presupuestado para estos rubros en específico.
- A nivel general se ha mantenido en el presente trimestre los gastos presupuestados por cada rubro y se identifica que los aumentos realizados son los pactados por la ley en los conceptos específicos que aplican.

Elaboro,

GABRIELA ALEXANDRA VARGAS MORENO

Contratista profesional.

Aprobó,

JOSE WILLIAM TEJEDOR BAYONA

Gerente