

Rionegro, 21 de abril de 2025

Doctora

CLAUDIA MARIA ANGARITA GÓMEZ

Gerente General

ASUNTO: *Informe de Austeridad del Gasto del primer trimestre 2025, comparado primer trimestre 2024*

En cumplimiento de una de mis funciones, sobre el seguimiento a la austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos. Me permito presentar el informe de austeridad del gasto del primer trimestre 2025, comparado con el primer trimestre 2024.

A continuación, se presenta las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis los gastos causados y registrados en el Sistema Contable.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9



INFORME DE MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PRIMER TRIMESTRE 2025/2024			
NOMBRE	PRIMER TRIMESTRE 2024	PRIMER TRIMESTRE 2025	%
SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA	218,286,570	243,666,270	12%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0	0	#¡DIV/0!
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	0	#¡DIV/0!
MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0	#¡DIV/0!
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y EDIFICACIONES	540,000	22,653,035	4095%
SERVICIOS PUBLICOS(TELEFONIA MOVIL, INTERNET, ACUEDUCTO, ENERGIA)	15,877,358	14,937,317	-6%
IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	0	0	#¡DIV/0!
SUMINISTRO DE PAPELERIA	0	3,103,438	#¡DIV/0!
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	5,241,529	6,750,030	29%
SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA	532,060	4,453,499	737%
HONORARIOS Y SERVICIOS TÉCNICOS	95,499,425	50,863,670	-47%
TOTAL	335,976,942	346,427,259	3%

Fuente: Estado de la situación financiera suministrado Subgerencia Administrativa y Financiera

SUELDOS DE PERSONAL DE NOMINA: Para el período analizado se presentó un incremento del **12%**, este incremento se debe a que para el año 2025, los trabajadores que se encontraban en prestación de servicios fueron vinculados, además se cuenta con el 50% de los recursos de alumbrado público para soportar los gastos de funcionamiento de la ESO, en virtud de la dedicación de todo el personal hacia este servicio, sin sobrepasar el 10% del valor total de las transferencias de dicho recurso a la empresa”.

GASTOS DE REPRESENTACIÓN: Este rubro no presentó causaciones para el periodo analizado 2025 y 2024 por este concepto.

VIÁTICOS: Este rubro no presentó causaciones para el periodo analizado 2025 y 2024 por este concepto.

MATERIALES Y SUMINISTROS: Este rubro no presentó causaciones para el periodo analizado 2025 y 2024 por este concepto.

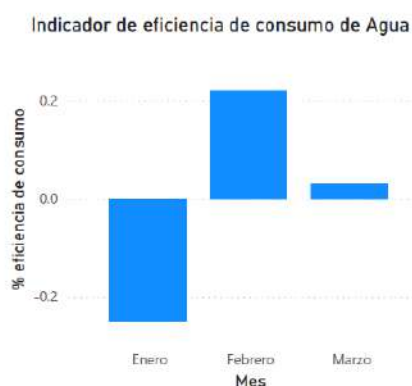
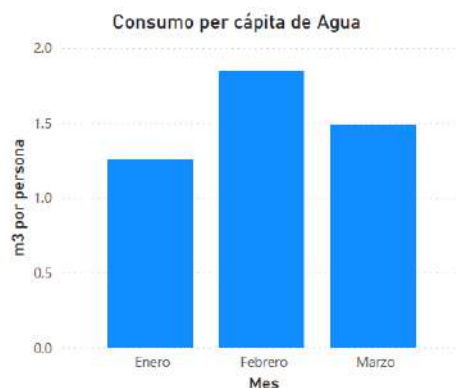
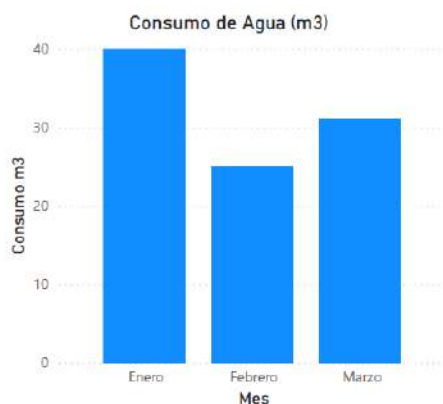
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y SOFTWARE: Este rubro presentó una disminución del **-100%**, este se debe a que en el tercer trimestre 2024 no se causó gastos por este rubro y para el tercer trimestre 2023 se realizó mantenimientos de vehículos y software por valor de \$18.900.843.

SERVICIOS PUBLICOS: Este rubro presentó un incremento de **14 %**, por este rubro se cancela el servicio de internet, telefonía móvil, acueducto, energía, en el periodo analizado el servicio de telefonía móvil tuvo un costo de **\$5.747.201** en el año 2024 y para el año 2023 el valor fue de **\$3.741.602**, la Entidad ha venido implementado políticas con respecto a los consumos de agua y luz, se puede identificar que el consumo de energía aumento ya que paso de **\$3.217.652** a **\$3.924.010**.

Mediciones a los indicadores ambientales en cuanto al uso del agua y energía.

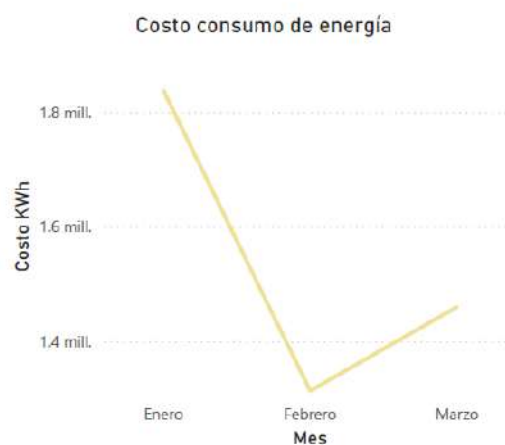
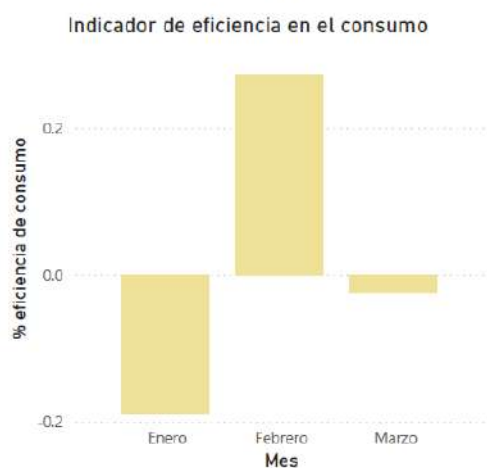
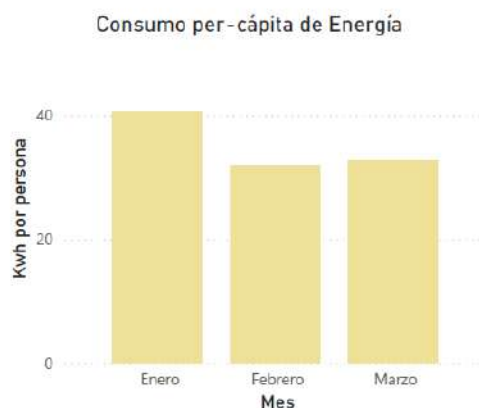
INDICADORES AMBIENTALES

Indicador de Consumo de Agua.



El consumo per-cápita en enero es relativamente bajo (1.25 m^3), sin embargo, la eficiencia en el consumo es negativa (-25%). Esto indica que hubo un incremento en el consumo de agua en comparación con el periodo anterior (diciembre 2024), Para el mes de febrero el consumo per-cápita fue mayor, sin embargo, en comparación con el periodo anterior se realizó mejor gestión del recurso ya que el indicador de eficiencia es positivo. Para el mes de marzo, el consumo per-cápita disminuyó, lo que indica una ligera mejora en la eficiencia en el consumo. Llevar el seguimiento de este indicador permite verificar si existen variables que pueden afectar el gasto para la implementación de medidas que permitan reducir costos.

Indicador de Energía.



El seguimiento de los indicadores de consumo de energía refleja la misma tendencia de los indicadores de consumo de agua. Para el mes de enero el consumo per-cápita (40.56 kWh) es bastante elevado, lo que refleja un uso intensivo de energía. Particularmente, las actividades que representan mayor consumo de energía en este periodo de medición fueron más continuas y representaron un costo considerable. Para el mes de febrero hubo una reducción significativa que se refleja en la tendencia positiva del indicador de eficiencia, es decir, que la implementación de prácticas de ahorro de energía permite la optimización del recurso. Para el mes de marzo, aunque el consumo per-cápita se incrementó ligeramente, la eficiencia en el consumo se mantiene relativamente estable.

Fuente: Subgerencia Administrativa y Financiera

Fuente: Subgerencia Administrativa y Financiera

IMPRESOS PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES: Este rubro presento una disminución del **-100%**, esta disminución se debe a que para el tercer trimestre 2024 no hubo causación por este rubro.

SUMINISTRO DE PAPELERÍA: Este rubro presento un incremento del **44%**, esta se debe a que la entidad para la vigencia 2024 en el trimestre analizado se causó facturas para compra de tintas, insumos tecnológicos y accesorios de PS como teclado, mouse, reposa muñecas, memorias RAM, entre otros. Y para el tercer trimestre 2023 no hubo pagos por este concepto.

SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA: Este rubro presento una disminución del **- 44%**, esta disminución se debe a que en el 2023 se causaba el total de este gasto por la Empresa de Seguridad del Oriente y en la vigencia 2024 se causa el 50% por la Empresa de Seguridad del oriente y el otro 50% por Administración, Operación y Mantenimiento del Alumbrado Público.

HONORARIOS: Este rubro presento un incremento del **67%**, este se debe en la vigencia 2024 se realizó un incremento porcentual en todos los contratos de prestación de servicios y además para el tercer trimestre 2023 se contrató 12 personas como apoyo técnico y en el mismo trimestre 2024 se contrató 18 personas.

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Este rubro presento una disminución del **-30%**.

Es importante anotar que dentro del gran total del tercer trimestre 2023 con respecto al tercer trimestre del 2024 se presenta una disminución del **-19%**.

RECOMENDACIONES:

- Se deben diseñar políticas de austeridad.

Cordialmente,

ANA PATRICIA PINEDA RAMIREZ

Jefe de Control Interno.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Cra. 46 # 30 - 425
Vereda el Rosal
Rionegro, Antioquia
57 (4) 520 40 60 ext. 1900
NIT 900.984.614-9

