



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Informe III-Trimestre de 2022

Presentado por:
Oficina de Control Interno

OBJETIVO DEL INFORME



Realizar el seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de funcionamiento efectuados por la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca - CVC al trimestre III de 2022 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2021.



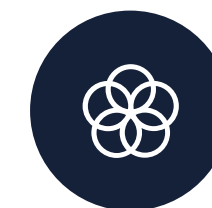
Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

NORMATIVIDAD



- Constitución Política Colombiana. Artículo 119. La Contraloría General de la República tiene a su cargo la vigilancia de la gestión fiscal y el control de resultado de la administración.
- Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.9. por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.
- Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Título 4 - Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto del gasto público.
- Decreto 403 de 2020, por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal.
- Resolución 048 de 2021, por la cual se adopta el plan anticorrupción y de atención al ciudadano de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca.

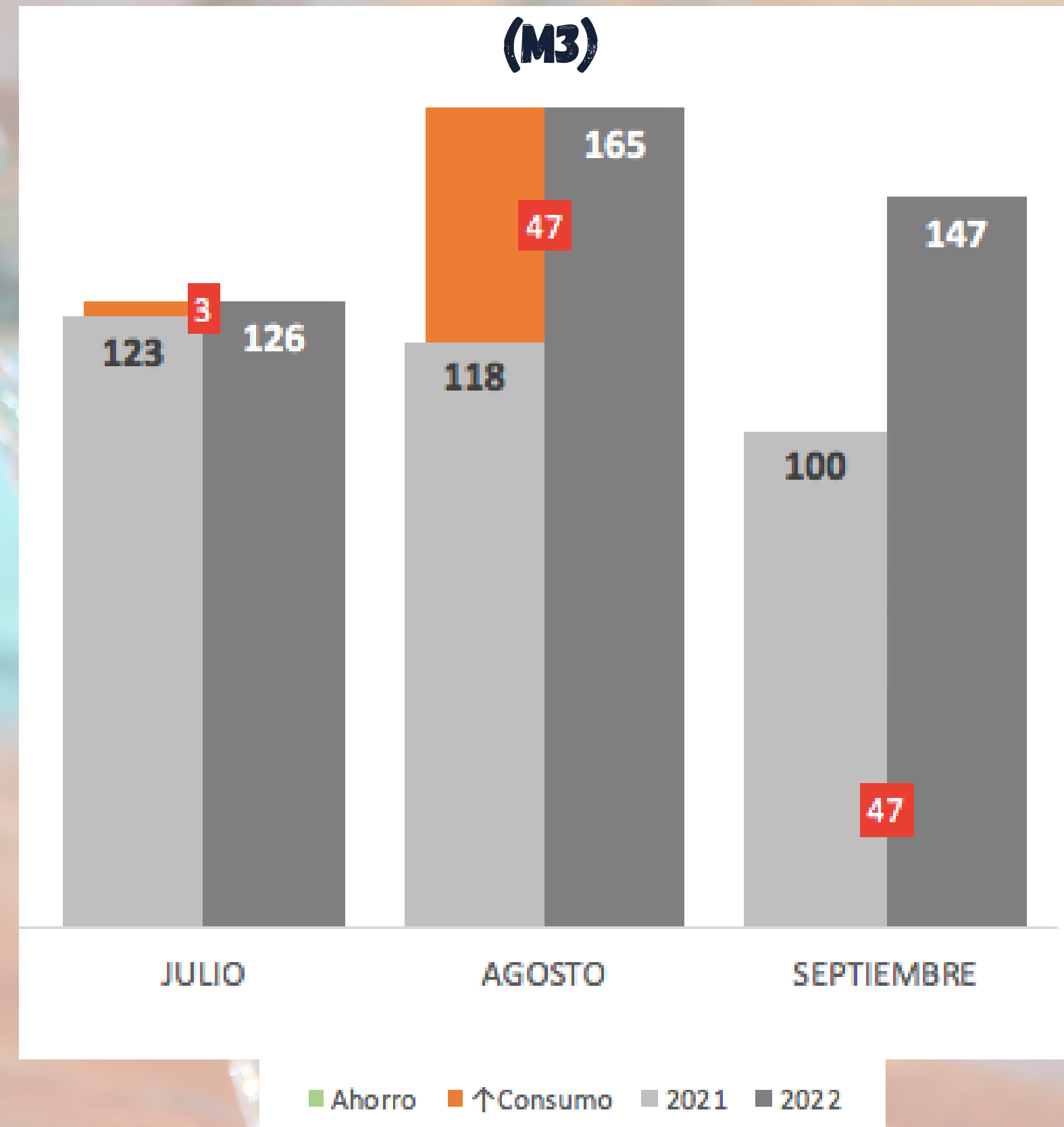
METODOLOGÍA



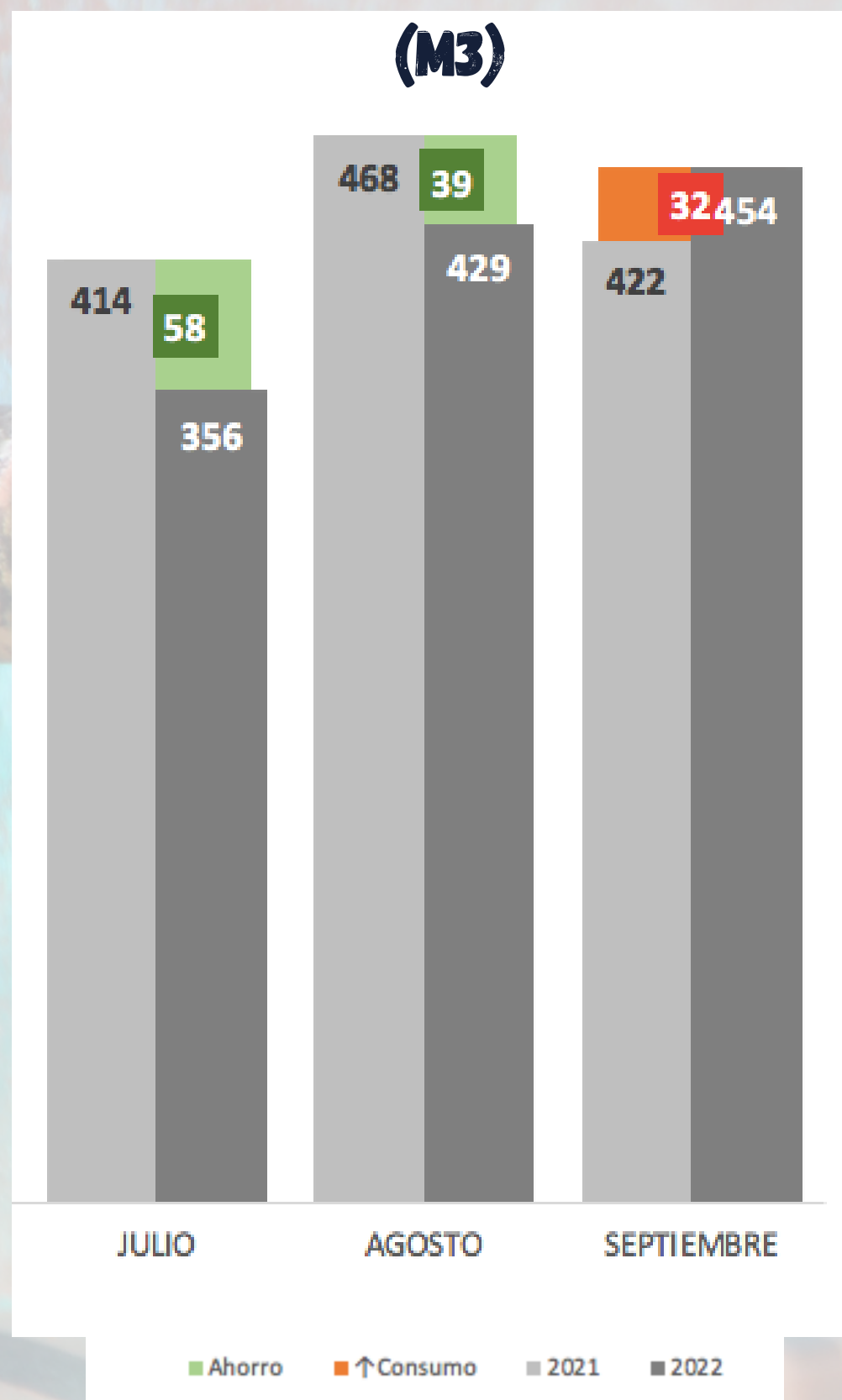
La estructura y metodología del informe contiene un comparativo de los cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos de funcionamiento a partir de la información reportada por todas las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el tercer trimestre de los años 2021 y 2022. Esta información se presenta de forma gráfica y numérica, con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC.

EDIFICIO AUXILIAR. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021

De acuerdo a datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos durante el trimestre III del 2022, no se evidencia ahorro. El consumo de agua en el edificio auxiliar analizado en el trimestre presenta incrementos en cada uno de los meses, comparado con el mismo período del año 2021. Agosto de 2022 con 165 m³, fue el mes que presenta mayor consumo.



EDIFICIO PRINCIPAL. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021

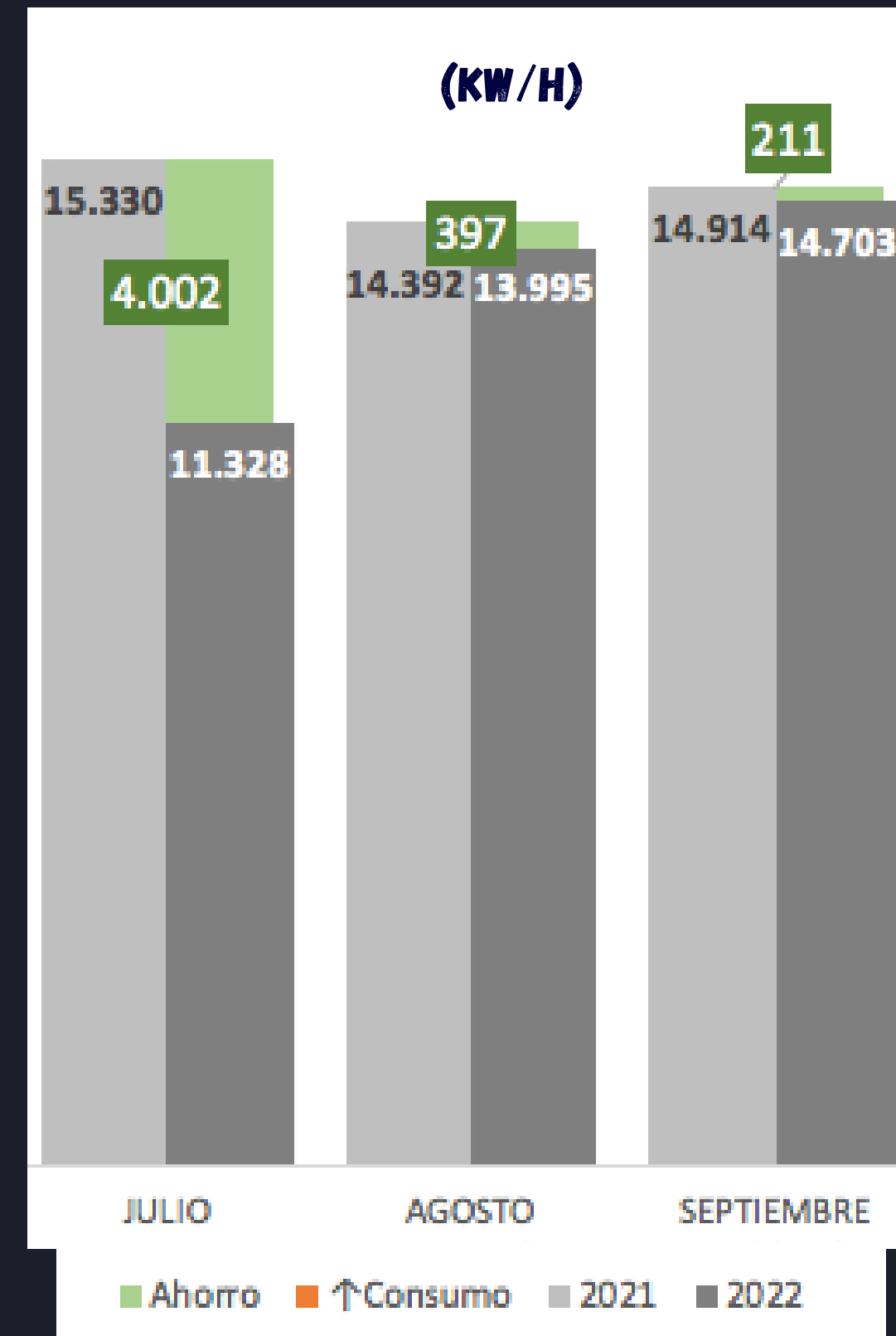


Con relación al edificio principal , se observa un ahorro en el consumo de agua reportado en los meses julio y agosto para el mismo período de análisis. En tanto, en septiembre de 2022, el consumo fue mayor (454 m³) incrementándose en 32 m³ respecto al mismo período en 2021

Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno | Cálculos: Hugo Ruano

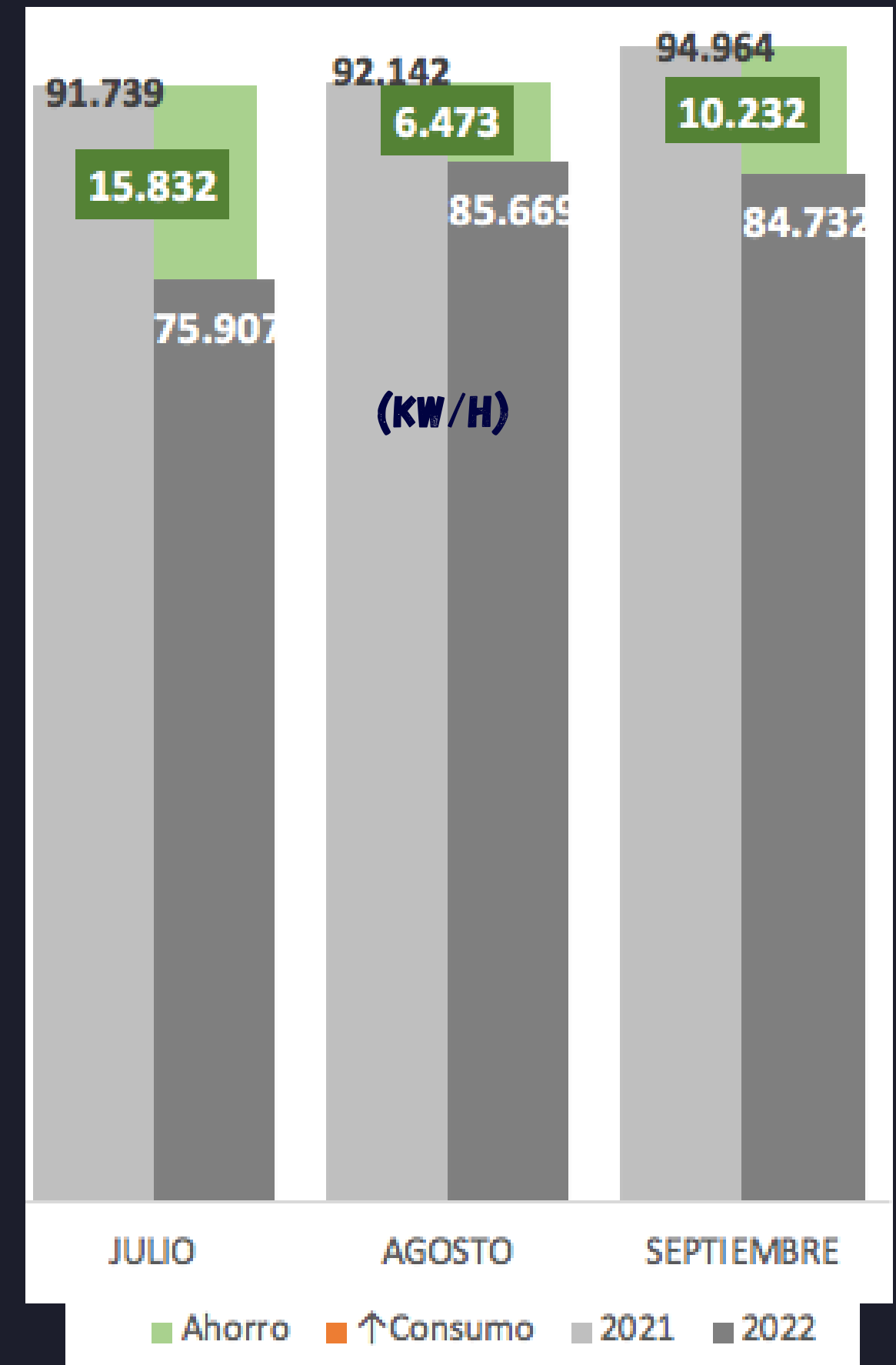
CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO AUXILIAR COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021

Respecto al consumo de energía (Kw/h), en el edificio auxiliar es positivo dado el ahorro logrado durante el trimestre III de 2022. Al momento de la elaboración de este informe en los tres meses (julio, agosto y septiembre) de 2022 se evidencia un menor consumo de energía.



CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO PRINCIPAL COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021

Así mismo, el ahorro en el edificio principal en 2022 es significativo comparado con el trimestre de 2021. Siendo julio (15.832) el mes de mayor ahorro de energía.





HORAS EXTRAS COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021



En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se evidenció un leve aumento de horas extras en el tercer trimestre 2022 respecto al año anterior.

| DEPENDENCIA | Horas Extras (Trimestre III - 2021) | Horas Extras (Trimestre III - 2022) | Variación % (2022/2021) | Variación \$ (2022/2021) |
|---|--|--|----------------------------|-----------------------------|
| DIRECCION ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO | \$ 26.670.896 | \$ 28.971.921 | 8,6% | \$ 2.301.025 |
| DIRECCION DE PLANEACION | \$ 13.878 | \$ - | -100,0% | -\$ 13.878 |
| DIRECCION FINANCIERA | \$ 15.664 | | | |
| DIRECCION GENERAL | \$ 7.150.621 | \$ 7.940.158 | 11,0% | \$ 789.537 |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | \$ - | | | |
| OFICINA ASESORA JURIDICA | \$ - | | | |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | \$ - | | | |
| OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INF. | \$ - | | | |
| SECRETARIA GENERAL | \$ - | | | |
| Total | 33.851.059 | \$ 36.912.079 | 9,0% | \$ 3.061.020 |

Elaboró: Hugo R. Ruano - Economista de la OCI



CONSUMO DE PAPEL. COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2021



Comparativo Julio hasta Septiembre
Trimestre III - 2022/2021

Para el período evaluado entre trimestres 2022/2021, el consumo de papel aumentó en el trimestre 2022. A pesar que se observa un ahorro de papel tamaño oficio (44) con comparado con 2021, el consumo de papel tamaño carta (1.080) no aporta al ahorro de este ítem.



COMBUSTIBLE COMPARATIVO III TRIMESTRE 2022-2021

El consumo de combustible en corte del tercer trimestre de 2022 aumentó (11.4%) comparado con el mismo periodo en el año 2021. Todas las dependencias registraron variaciones significativas en lo corrido del año 2022. La Dirección de Planeación fue la dependencia con mayor variación de consumo en este rubro (48.2%).

| Dependencia * | Galones (a trimestre III-2021) | Valor (a trimestre III-2021) | Galones (a trimestre III-2022) | Valor (a trimestre III-2022) | Variación Gls | Variación (\$) |
|---|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------------|
| Dirección Administrativa y del Talento Humano | 3.328,4 | \$ 29.205.819 | 3.573,99 | \$ 33.048.166 | ⊗ 7,4% | ⊗ \$ 3.842.348 |
| Dirección De Planeación | 342,5 | \$ 2.980.085 | 507,7 | \$ 4.689.980 | ⊗ 48,2% | ⊗ \$ 1.709.895 |
| Dirección Financiera | 763,0 | \$ 6.712.397 | 726,85 | \$ 6.723.516 | ⊙ -4,7% | ⊗ \$ 11.119 |
| Dirección General | 2.394,3 | \$ 20.984.953 | 2.768,44 | \$ 25.569.412 | ⊗ 15,6% | ⊗ \$ 4.584.459 |
| Oficina Asesora Jurídica | 286,6 | \$ 2.509.295 | 379,85 | \$ 3.502.660 | ⊗ 32,5% | ⊗ \$ 993.365 |
| Secretaría General | 427,0 | \$ 3.743.122 | 443,75 | \$ 4.091.567 | ⊗ 3,9% | ⊗ \$ 348.445 |
| Total general | 7.541,8 | \$ 66.135.672 | 8.400,6 | \$ 77.625.302 | ⊗ 11,4% | ⊗ \$ 11.489.630 |

*No incluye Dirección Técnica Ambiental y Gestión Ambiental

Elaboró: Hugo Ruano, economista de la OCI.



Conclusiones

Expuesto lo anterior, el informe de Austeridad en el Gasto es un resumen que sintetiza el comportamiento del gasto y consumo en la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca - CVC durante el trimestre - III de 2022, con el propósito de analizar y verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto público impartidas por el Gobierno Nacional. Por tanto, los indicadores de eficiencia y ahorro de la CVC que se actualizan trimestralmente permiten hacer un seguimiento y monitoreo a las variables con mayor incidencia el gasto de la CVC.

Cabe destacar entre las principales conclusiones las acciones emprendidas por la CVC para lograr ahorros en materia de energía, haciendo eco a las instrucciones impartidas por la Dirección general de la CVC aportar en el cuidado del medio ambiente y bienestar de los vallecaucanos.

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE LEY 527 DE 1999

ANDRÉS FELIPE GUEVARA ALZATE
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proyectó y elaboró: Hugo R. Ruano - Contratista - Oficina Control Interno
Revisó: Jaime Alberto Escudero Jiménez - Profesional Especializado

Archívese en: 0120-028-117-2022