



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Informe II-Trimestre de 2023

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 durante el trimestre II de 2023 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2022.



Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

NORMATIVIDAD



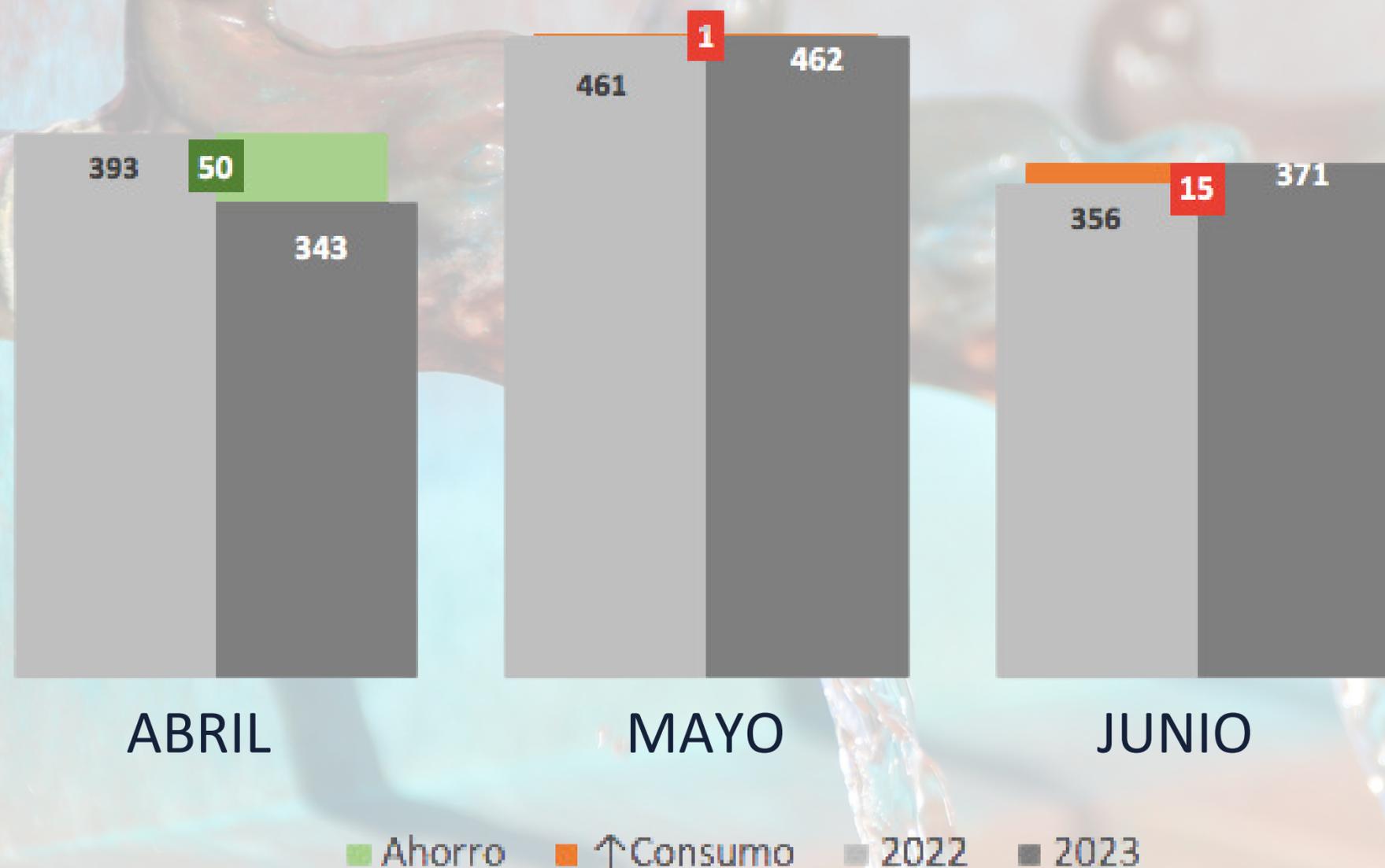
- Constitución Política Colombiana, artículo 269. En las entidades públicas, las autoridades correspondientes están obligadas a diseñar y aplicar, según la naturaleza de sus funciones, métodos y procedimientos de control interno, de conformidad con lo que disponga la ley.
- Decreto 648 de 2017 Artículo 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 0100 No. 0550 - 0063 de 2023, por la cual se adopta el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca.

METODOLOGÍA



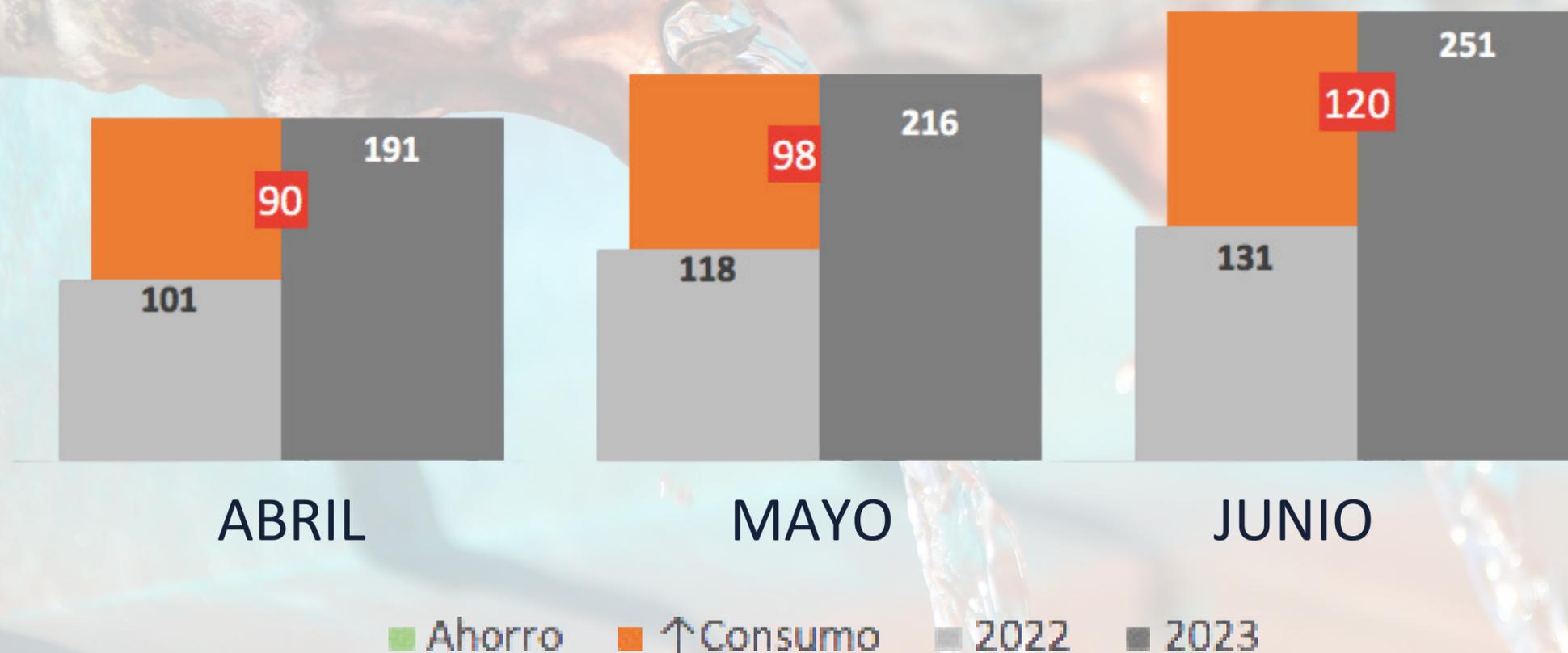
La estructura y metodología del informe contiene un comparativo de los cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos de funcionamiento a partir de la información reportada por todas las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el trimestre II de los años 2022 y 2023. Esta información se presenta de forma gráfica y numérica con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC.

EDIFICIO PRINCIPAL. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE II 2023-2022



En el edificio principal de la entidad para el trimestre II de 2023 a pesar del incremento en el consumo de agua en mayo de 2023 (462 m³), en junio (371 m³) se evidencia una disminución que contribuye al ahorro.

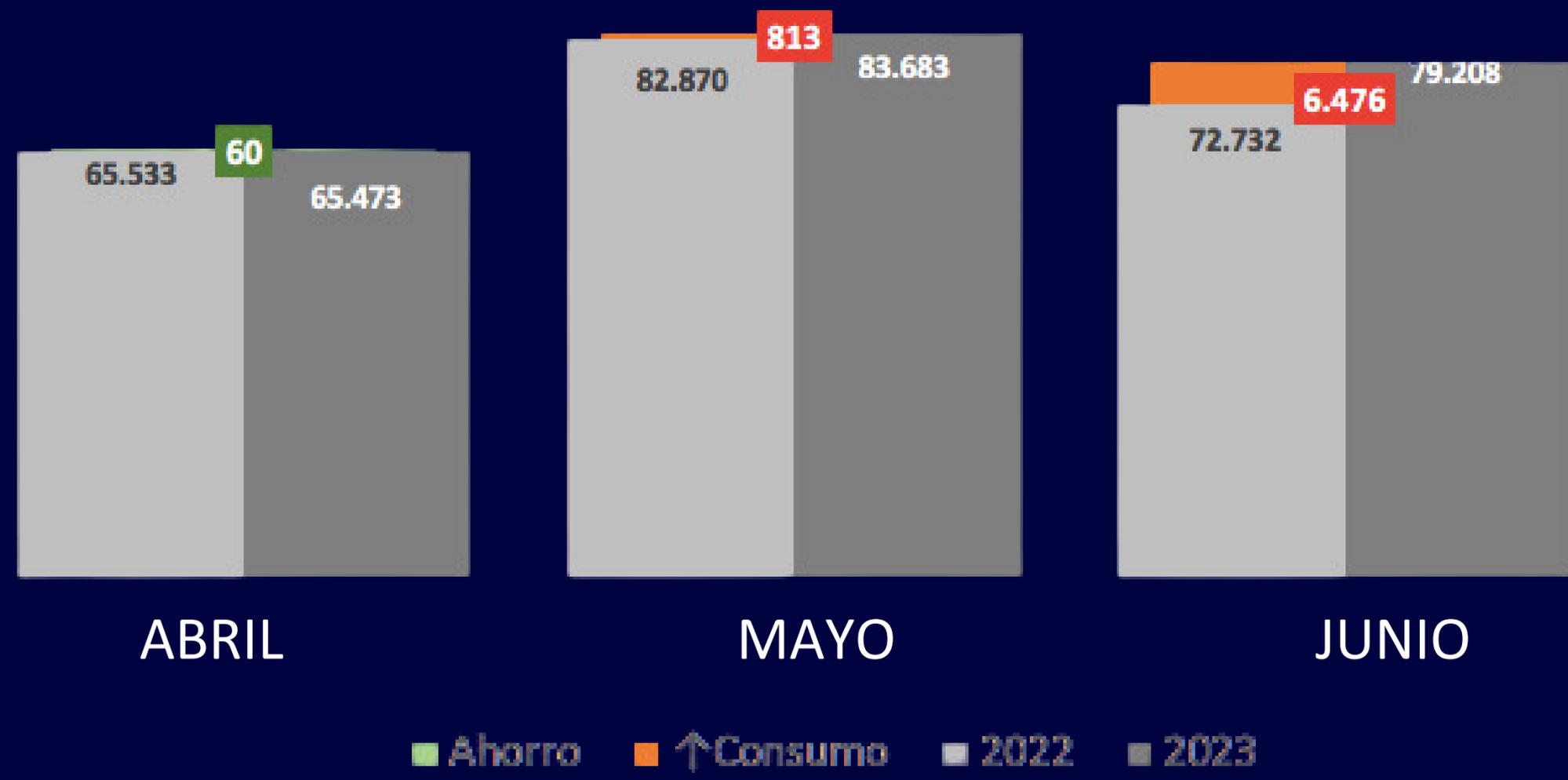
EDIFICIO AUXILIAR. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2023



Respecto al consumo de agua en el edificio auxiliar, de acuerdo con la información del grupo de recursos físicos, para el período de análisis se observan aumentos en el consumo de agua comparado con los datos reportados en 2022.

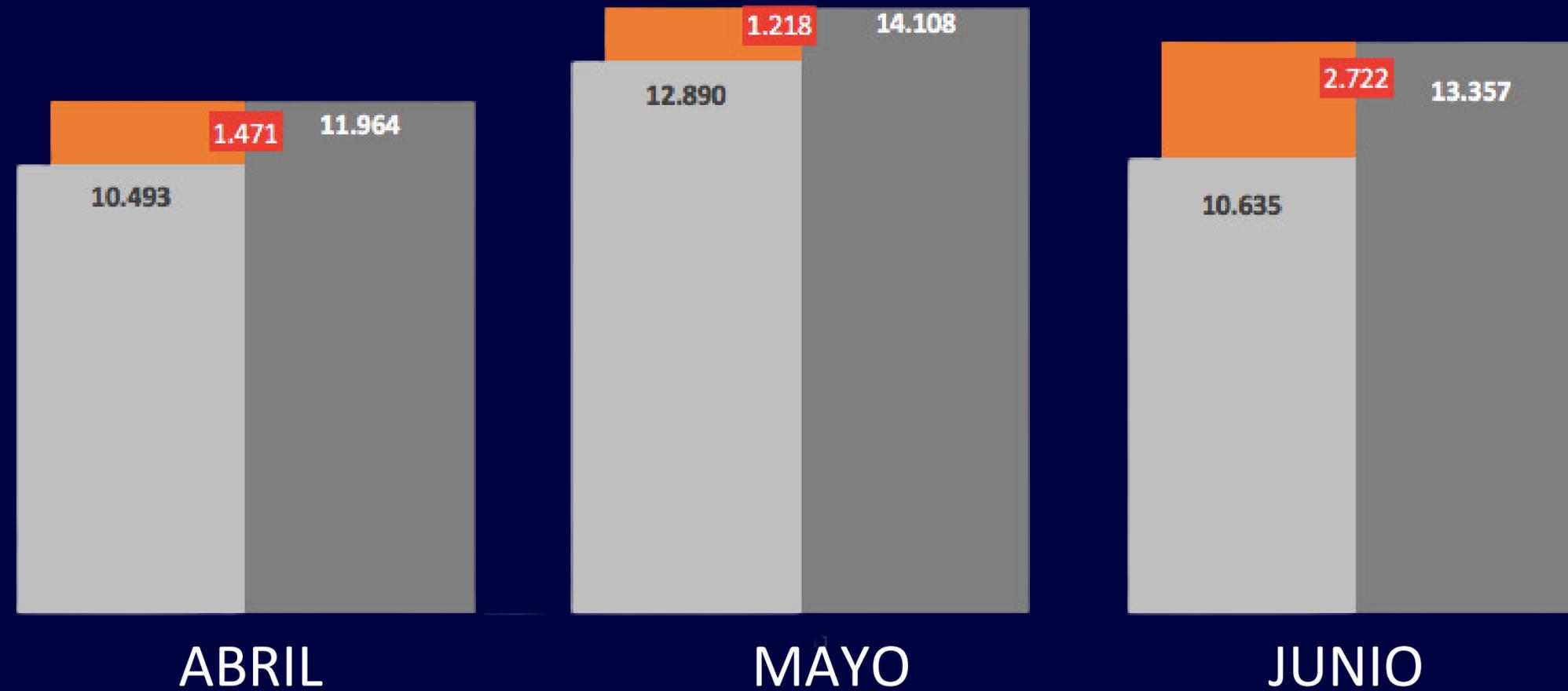


CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO PRINCIPAL COMPARATIVO TRIMESTRE II 2023-2022



Así mismo, en los corrido de del trimestre II de 2023, en el edificio principal mayo continua siendo el mes de más consumo (83.683) kw/h), y la diferencia aumentó en junio respecto el mismo mes de la vigencia 2022.

CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO AUXILIAR COMPARATIVO TRIMESTRE II 2023-2022



Respecto al consumo de energía en el edificio auxiliar, en el segundo trimestre de 2023, se observa que el consumo de energía aumenta en mayo (14.108 kw/h) pero disminuye en el mes de junio (13.357 kw/h).

■ Ahorro
 ■ ↑ Consumo
 ■ 2022
 ■ 2023



HORAS EXTRAS COMPARATIVO TRIMESTRE II 2023-2022



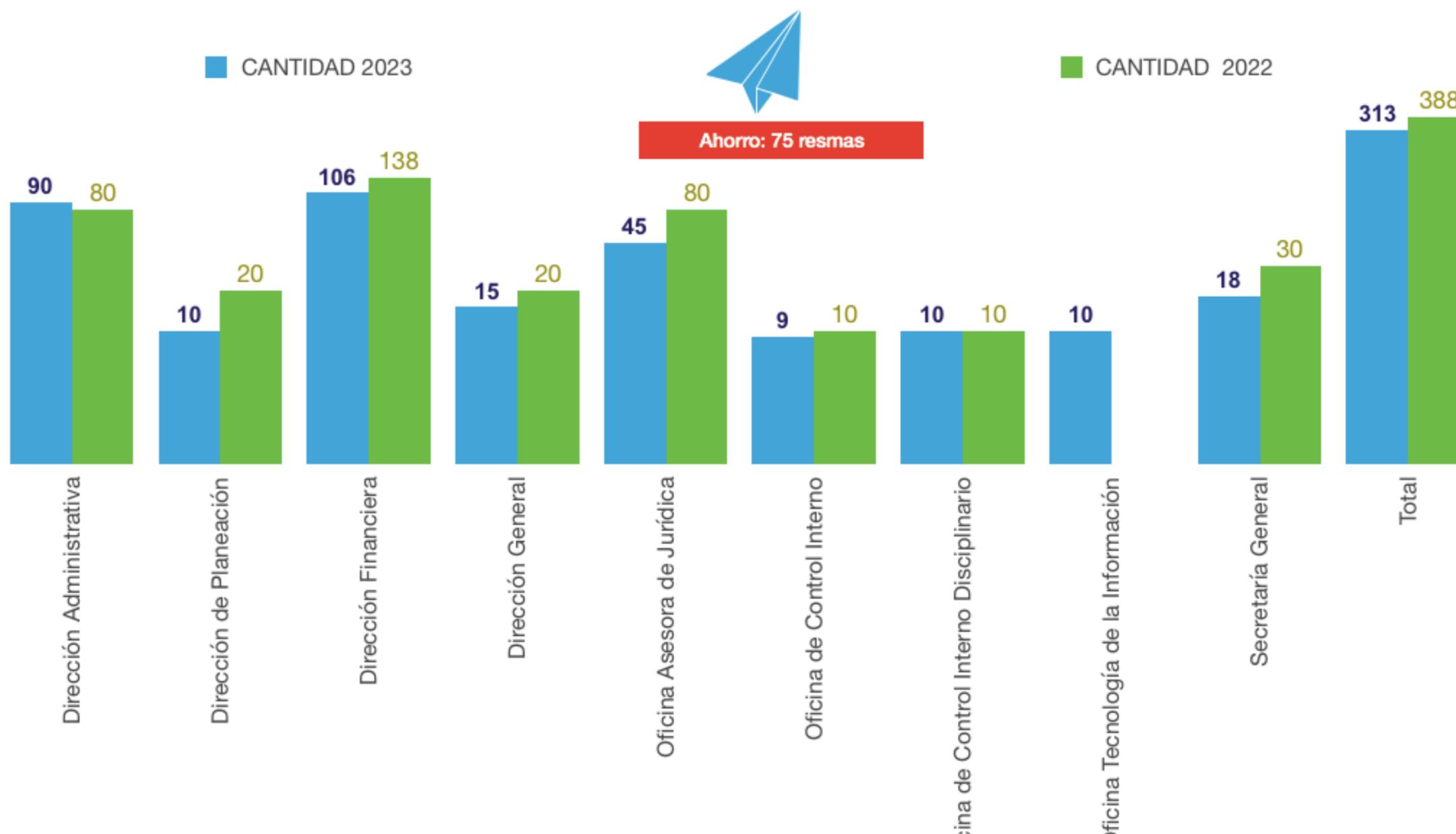
En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se registró aumentos en este rubro comparado con el año 2022 (27,2%) durante el trimestre II-2023.

| DEPENDENCIA | Horas Extras Q2-2022 | Horas Extras Q2-2023 | Variación % (2023/2022) | Variación \$ (2023/2022) |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| DIRECCION ADMINISTRATIVA | \$ 28.308.710 | 37.007.612 | 30,7% | \$ 8.698.902 |
| DIRECCION DE PLANEACION | | 38.661 | | \$ 38.661 |
| DIRECCION FINANCIERA | | | | |
| DIRECCION GENERAL | \$ 8.142.199 | 9.318.027 | 14,4% | \$ 1.175.828 |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | | | | |
| OFICINA ASESORA JURIDICA | | | | |
| OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | | |
| OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INF. | | | | |
| SECRETARIA GENERAL | | | | |
| Total | 36.450.909 | \$ 46.364.300 | 27,2% | \$ 9.913.391 |

Elaboró: Hugo R. Ruano - Economista de la OCI



CONSUMO DE PAPEL. COMPARATIVO TRIMESTRE II 2023-2022



Comparando los trimestres II 2023/2022, se evidencia un ahorro (75 resmas) en el consumo de papel en 2023. Para el período de análisis, la oficina de tecnología de la información no reportó consumo de papel en 2022.

*No incluye Dirección Técnica Ambiental y Gestión Ambiental

COMBUSTIBLE COMPARATIVO II TRIMESTRE 2022-2023

El consumo de galones de combustible a corte del trimestre II de 2023 aumentó levemente (9,8%) comparado con el mismo período de 2022. Dirección Administrativa (1.783 galones) fue la dependencia con mayor consumo de galones de gasolina.

| Dependencia * | Galones (Q2 - 2022) | Valor (Q2- 2022) | Galones (Q2-2023) | Valor (Q2- 2023) | Variación galones (%) | Variación (\$) |
|--------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|
| Dirección Administrativa | 1.211,78 | \$ 11.140.564 | 1.783,05 | \$ 21.157.545 | ⊗ 47,1% | ⊗ \$ 10.016.981 |
| Dirección De Planeación | 142,2 | \$ 1.299.663 | 233,0 | \$ 2.742.776 | ⊗ 63,8% | ⊗ \$ 1.443.114 |
| Dirección Financiera | 284,85 | \$ 2.616.498 | 202,28 | \$ 2.396.294 | ⊙ -29,0% | ⊙ -\$ 220.204 |
| Dirección General | 889,55 | \$ 8.157.081 | 535,67 | \$ 6.318.172 | ⊙ -39,8% | ⊙ -\$ 1.838.909 |
| Oficina Asesora Jurídica | 138,36 | \$ 1.269.942 | 204,26 | \$ 2.422.832 | ⊗ 47,6% | ⊗ \$ 1.152.890 |
| Secretaría General | 181,75 | \$ 1.669.609 | 168,96 | \$ 1.972.619 | ⊙ -7,0% | ⊗ \$ 303.010 |
| Total general | 2.848,5 | 26.153.357 | 3.127,2 | 37.010.238 | 9,8% | \$ 10.856.881 |

*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 II de 2023 , 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 y combustible, 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

JAIME ALBERTO ESCUDERO JIMÉNEZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proyectó y elaboró: Hugo R. Ruano - Contratista - Oficina Control Interno

Archívese en: 0120-028-117-2023