



Corporación Autónoma  
Regional Valle del Cauca

# **INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

Informe III-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 III de 2023 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2022.



Corporación Autónoma  
Regional Del Valle Del Cauca

## NORMATIVIDAD



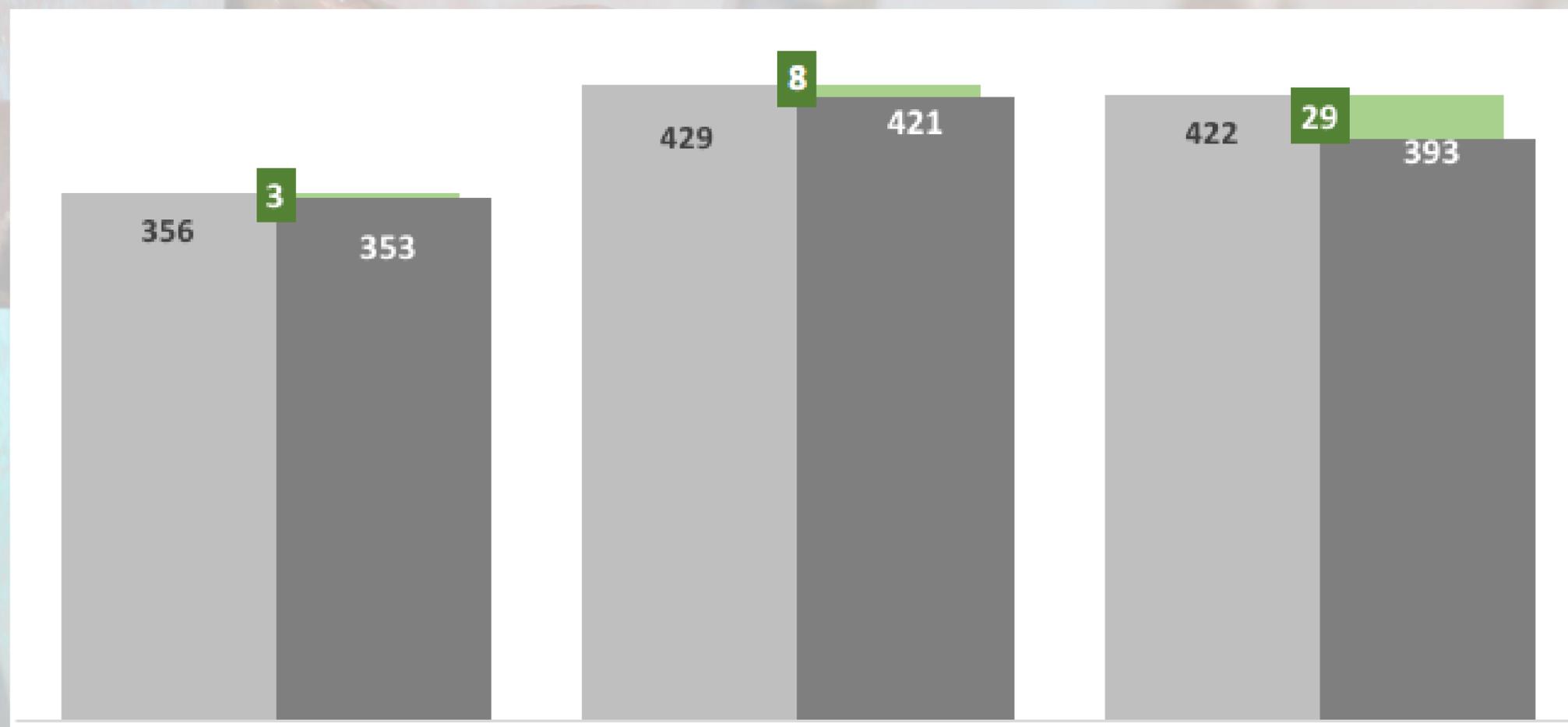
- Decreto 1737 de 1998 y decretos modificatorios . “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.”
- Decreto 26 de 1998, por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.
- 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.
- Circular 021 de 2011 de la Contraloría General de la República a respecto a la austeridad del gasto en patrocinio de eventos y publicidad.
- Directiva presidencial 08 de 2022, Directrices De Austeridad Hacia Un Gasto Público Eficiente.
- Ley 1712 del 6 de marzo de 2014, por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.

## 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 III 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 III 2023-2022



En el edificio principal el consumo de agua durante el trimestre III de 2023 fue menor comparado con el mismo periodo de 2022. Los meses de julio (353 m3) y septiembre (393 m3) de la actual vigencia fiscal, pesar del leve aumento en agosto de 2023 (421 m3), contribuyeron significativamente en ahorro de consumo de agua.

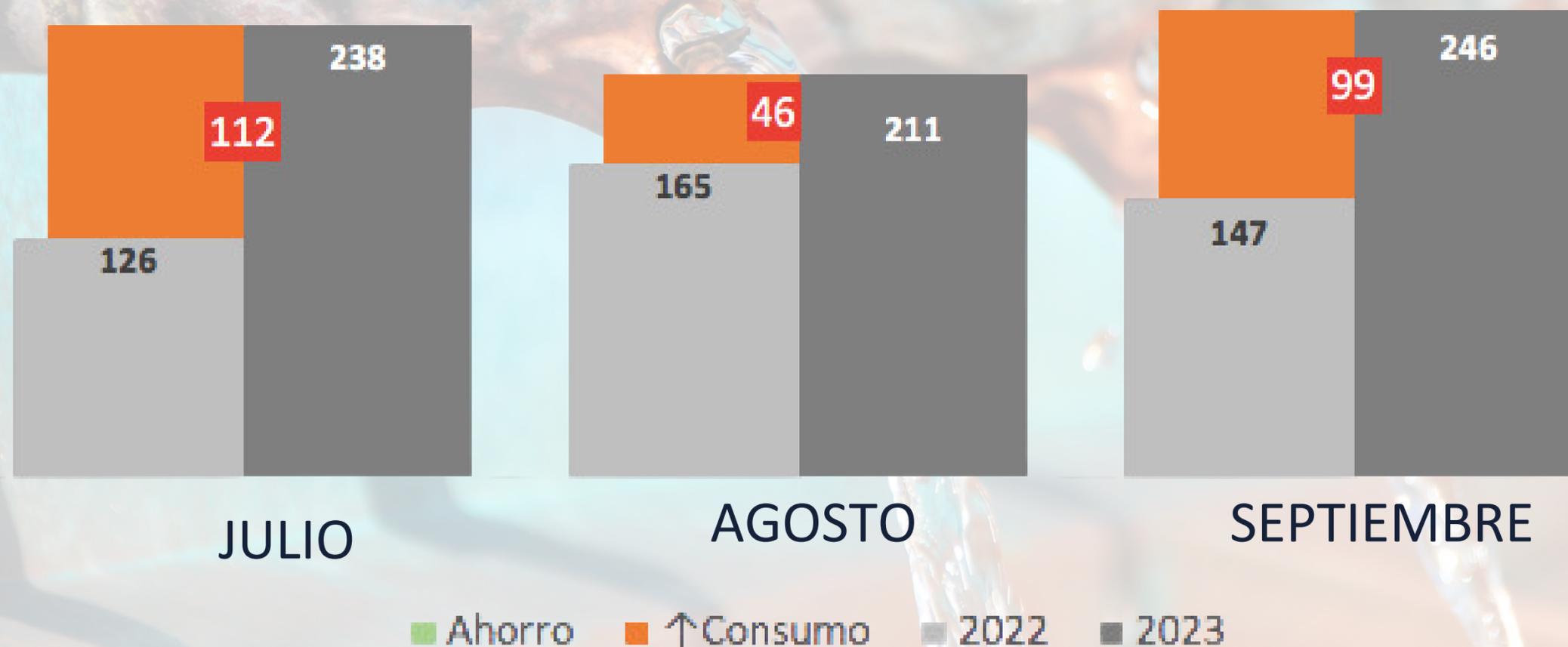
JULIO

AGOSTO

SEPTIEMBRE

■ Ahorro ■ ↑ Consumo ■ 2022 ■ 2023

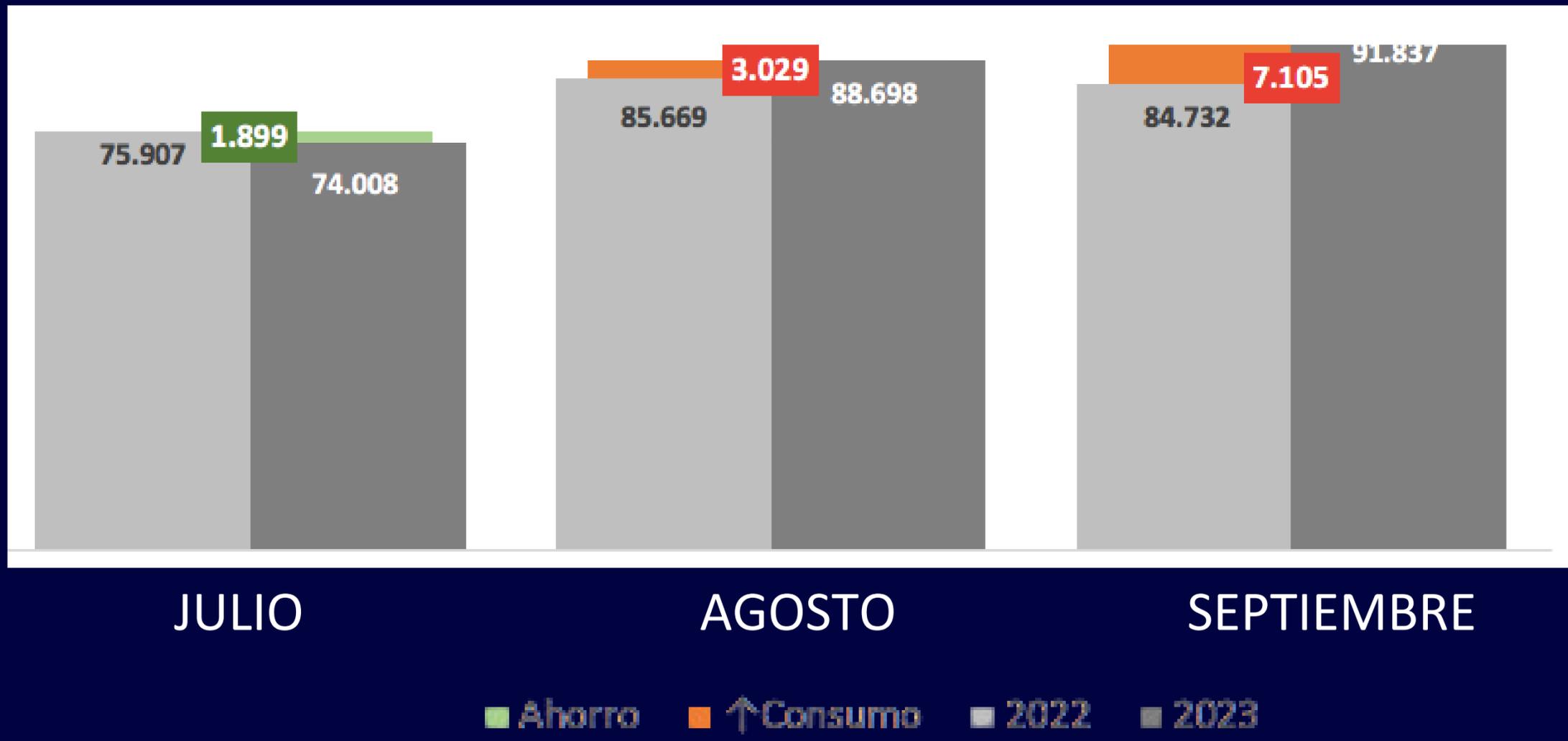
# EDIFICIO AUXILIAR. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE III 2022-2023



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.

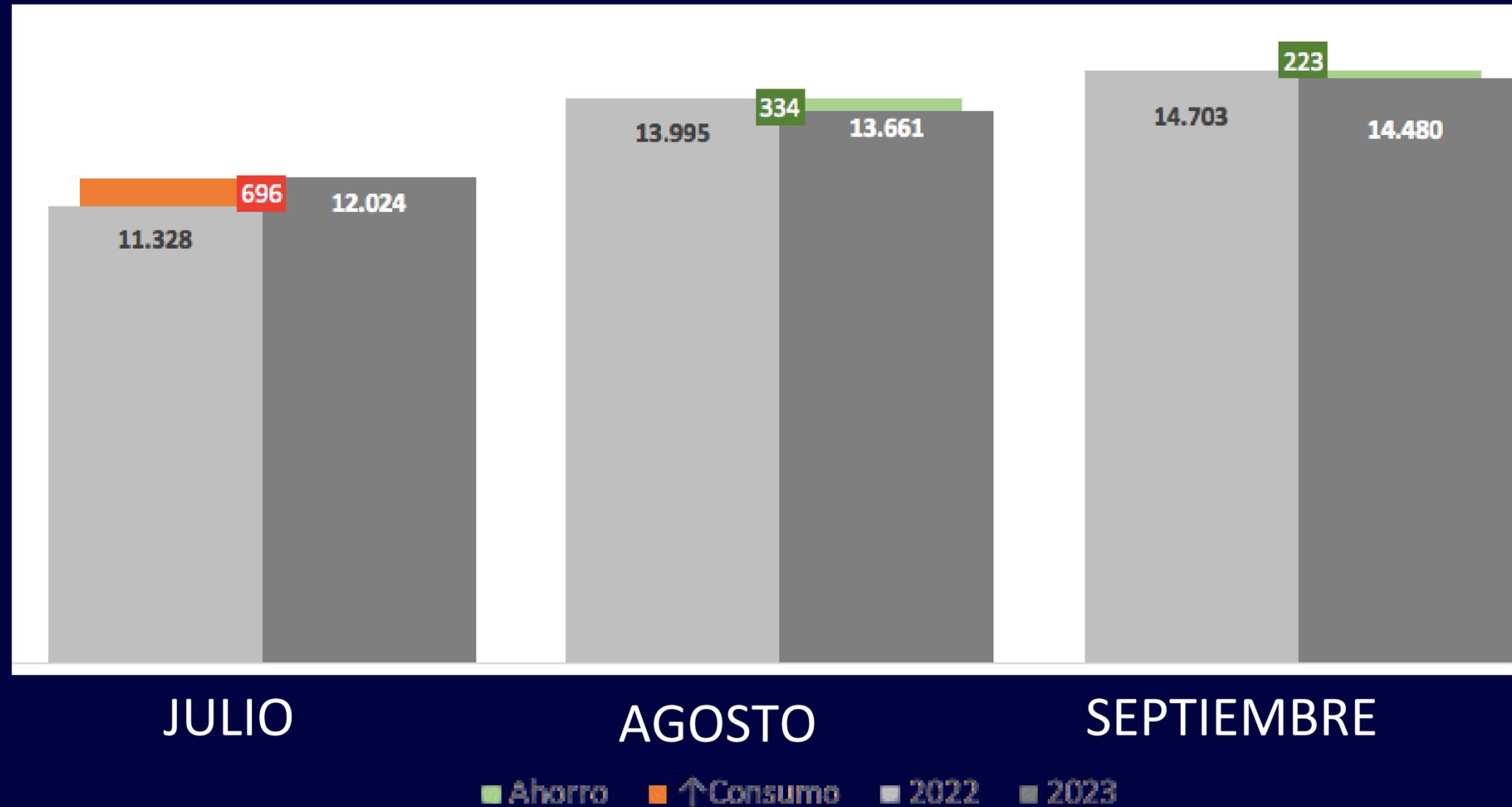


# CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO PRINCIPAL COMPARATIVO TRIMESTRE III 2023-2022



En el edificio principal el consumo de energía en lo corrido de del trimestre III de 2023, se observa que septiembre fue el mes de más consumo (91.837 kw/h), pero julio (74.008 kw/h) contribuyó al ahorro.

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



Respecto al consumo de energía en el edificio auxiliar en el tercer trimestre de 2023, se observa que el consumo de energía fue superior en julio (12.024 kw/h) pero disminuye en el mes de agosto (13.661 kw/h) y septiembre (14.480 kw/h).



# HORAS EXTRAS COMPARATIVO TRIMESTRE III 2023-2022



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

DEPENDENCIA	Horas Extras Q3-2022	Horas Extras Q3-2023	Variación % (2023/2022)	Variación \$ (2023/2022)
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 28.971.921	35.753.840	23,4%	\$ 6.781.919
DIRECCION DE PLANEACION				\$ -
DIRECCION FINANCIERA				
DIRECCION GENERAL	\$ 7.940.158	8.430.262	6,2%	\$ 490.104
OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO				
OFICINA ASESORA JURIDICA				
OFICINA DE CONTROL INTERNO				
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INF.				
SECRETARIA GENERAL				
<b>Total</b>	<b>36.912.079</b>	<b>\$ 44.184.103</b>	<b>19,7%</b>	<b>\$ 7.272.024</b>

Elaboró: Hugo R. Ruano - Economista de la OCI



# FOTOCOPIAS TRIMESTRE III - 2023 \*

En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), con los datos provisionales a agosto de 2023, el número de fotocopias hechas a la fecha alcanzan las 22.074 copias. Siendo agosto (12.366) el mes con mas uso de este rubro.

DEPENDENCIA	JULIO	AGOSTO
Dirección administrativa	1.645	5.203
Dirección de planeación	92	325
Control interno disciplinario	1.646	2.198
Oficina asesora jurídica	4.594	2.653
Secretaria general	1.327	635
Dirección general	400	400
Dirección financiera	4	865
Tecnologías de la información		87
<b>Total Copia</b>	<b>9.708</b>	<b>12.366</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>22.074</b>	

\*Provisional a la espera del dato de septiembre



# CONSUMO DE PAPEL. COMPARATIVO TRIMESTRE III 2023-2022

344-Resmas

PAPEL NATURAL  
TAMAÑO CARTA y  
OFICIO DE 72 GRS

Año  
**2023**

**Ahorro**

**38  
resmas**

382 - Resmas

PAPEL NATURAL  
TAMAÑO CARTA y  
OFICIO DE 72 GRS

Año  
**2022**

Comparando los trimestres III 2023/2022, se evidencia un ahorro (38 resmas) en el consumo de papel en 2023, para el período de análisis.

\*No incluye Dirección Técnica Ambiental y Gestión Ambiental

# COMBUSTIBLE COMPARATIVO III TRIMESTRE 2022-2023

El consumo de galones de combustible a corte del trimestre III de 2023 aumentó (55,6%) comparado con el mismo periodo de 2022. Dirección Administrativa (2.142 galones) fue la dependencia con mayor consumo de galones de gasolina.

Dependencia *	Galones (Q3 - 2022)	Valor (Q3- 2022)	Galones (Q3-2023)	Valor (Q3- 2023)	Variación galones (%)	Variación (\$)
Dirección Administrativa	1.149,4	\$ 10.737.003	2.142,82	\$ 27.995.005	⊗ 86,4%	⊗ \$ 17.258.003
Dirección De Planeación	193,7	\$ 1.811.165	190,2	\$ 2.544.531	⊙ -1,8%	⊗ \$ 733.366
Dirección Financiera	211,3	\$ 1.982.132	213,42	\$ 2.905.451	⊗ 1,0%	⊗ \$ 923.320
Dirección General	832,5	\$ 7.766.511	1.079,18	\$ 13.482.980	⊗ 29,6%	⊗ \$ 5.716.469
Oficina Asesora Jurídica	119,5	\$ 1.113.979	259,48	\$ 3.495.938	⊗ 117,2%	⊗ \$ 2.381.959
Secretaría General	116,3	\$ 1.084.662	195,92	\$ 2.659.581	⊗ 68,4%	⊗ \$ 1.574.919
<b>Total general</b>	<b>2.622,6</b>	<b>24.495.451,5</b>	<b>4.081,0</b>	<b>53.083.487,4</b>	<b>55,6%</b>	<b>\$ 28.588.036</b>

\*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 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.

**JAIME ALBERTO ESCUDERO JIMÉNEZ**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (C)**

Elaboró: Hugo R. Ruano - Contratista - Oficina Control Interno

Revisó: Juan Guillermo Escarria Rodríguez - Profesional Especializado

Archívese en: 0120-028-117-2023