



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público Gastos de Funcionamiento

Informe I-Trimestre de 2024

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 I de 2024 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2023.



Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

NORMATIVIDAD



- Constitución Política Colombiana. Artículo 267. La Contraloría General de la República tiene a su cargo la vigilancia y el control fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos.
- Ley 1712 de 2012, por medio la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones. Artículo 2 - Toda información en posesión, bajo control o custodia de un sujeto obligado es pública y no podrá ser reservada o limitada sino por disposición constitucional o legal, de conformidad con la presente ley.
- Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Capítulo 7 – Otras disposiciones “...Las oficinas de Control interno 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”

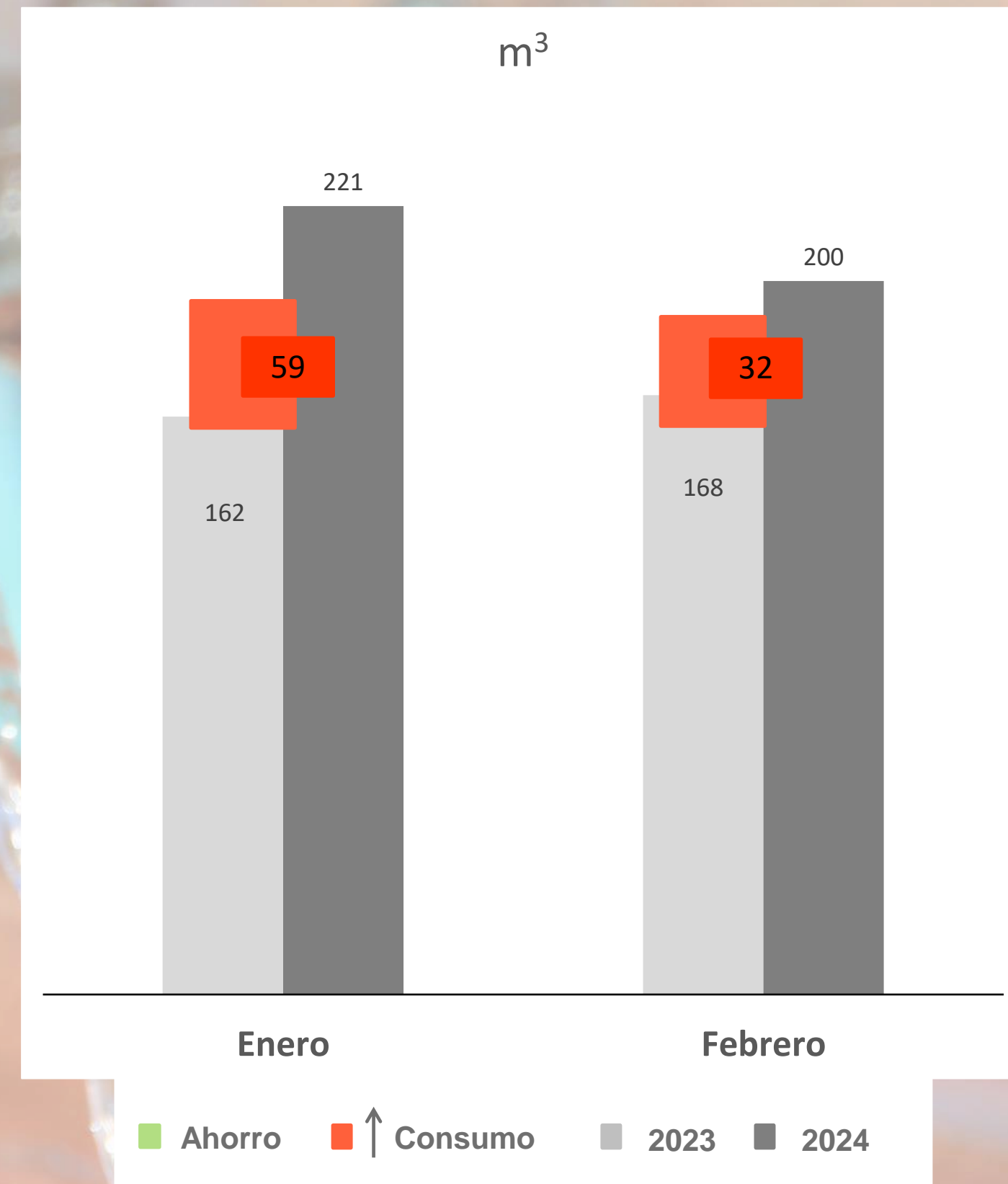
METODOLOGÍA



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 las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el trimestre I de los años 2023 y 2024. Esta información se presenta de forma gráfica y numérica, con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC.

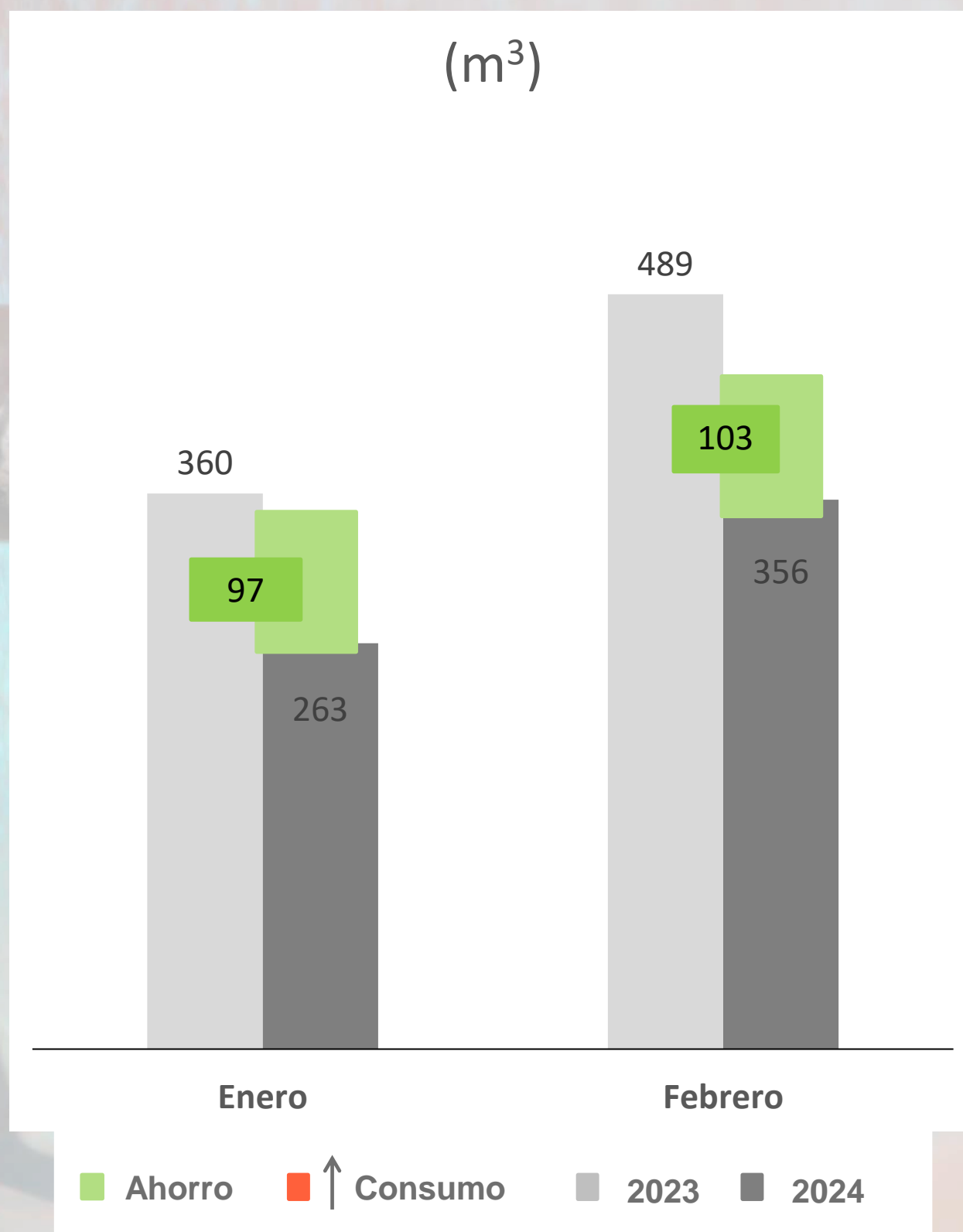
Edificio auxiliar. Consumo de agua (m³) Comparativo meses enero y febrero 2023-2024

De acuerdo a datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos, en las instalaciones auxiliares los dos primeros meses del 2024 no se evidencia ahorro por este concepto. Por el contrario, se constata un alto consumo de agua respecto al mismo periodo de 2023. El mes de enero fue el mes que presentó mayor consumo (221 m³).



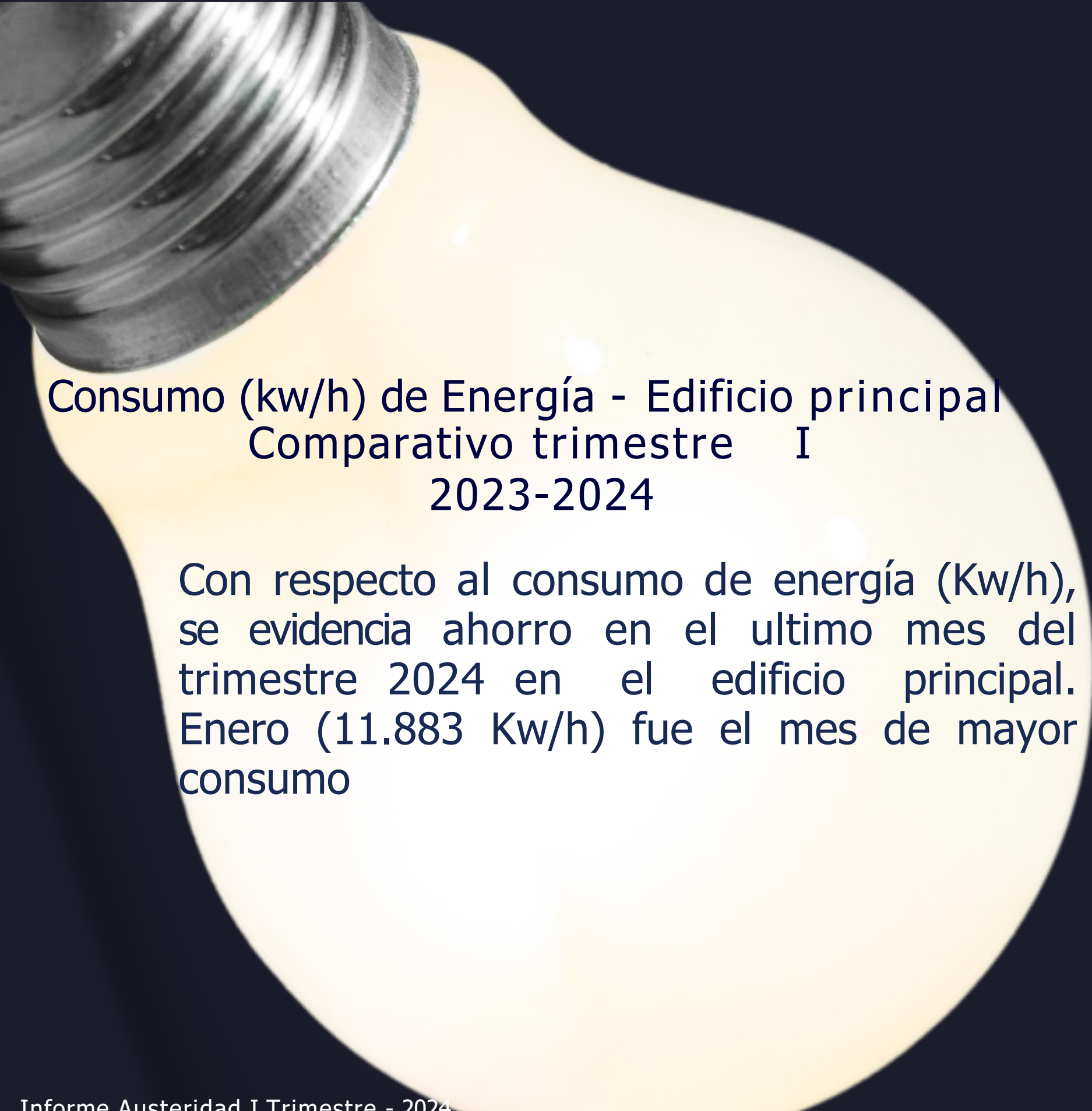
Fuente: Recursos físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno

Edificio principal. Consumo de agua (m³) Comparativo meses enero y febrero 2023-2024



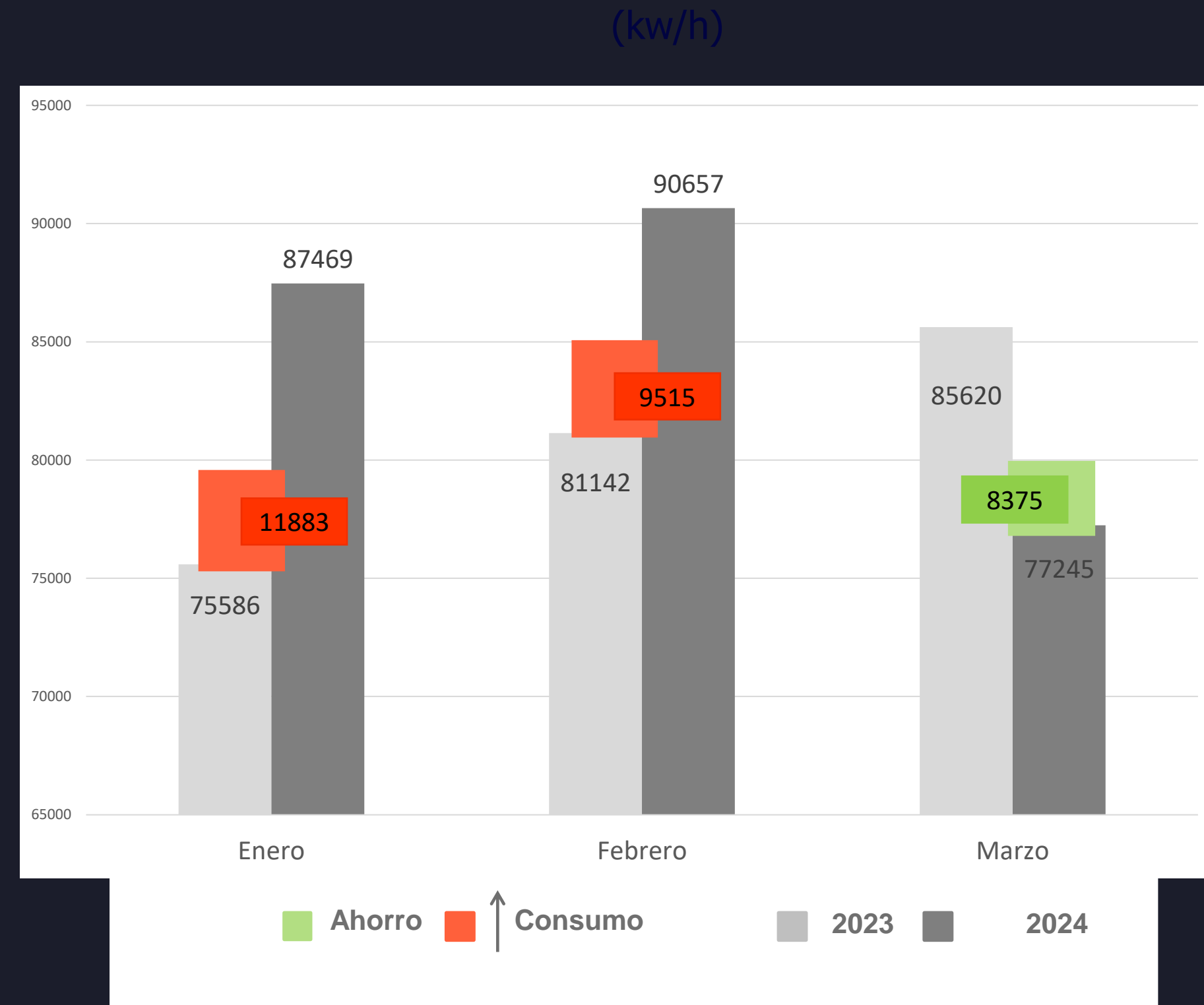
Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno

Con relación a las instalaciones del edificio principal, se observa un ahorro en el consumo de agua los primeros meses del año 2024 con un descenso significativo de 203 m³ en total, frente al mismo periodo del año anterior. Enero es el mes con el menor consumo registrado (263 m³).



Consumo (kw/h) de Energía - Edificio principal Comparativo trimestre I 2023-2024

Con respecto al consumo de energía (Kw/h), se evidencia ahorro en el ultimo mes del trimestre 2024 en el edificio principal. Enero (11.883 Kw/h) fue el mes de mayor consumo

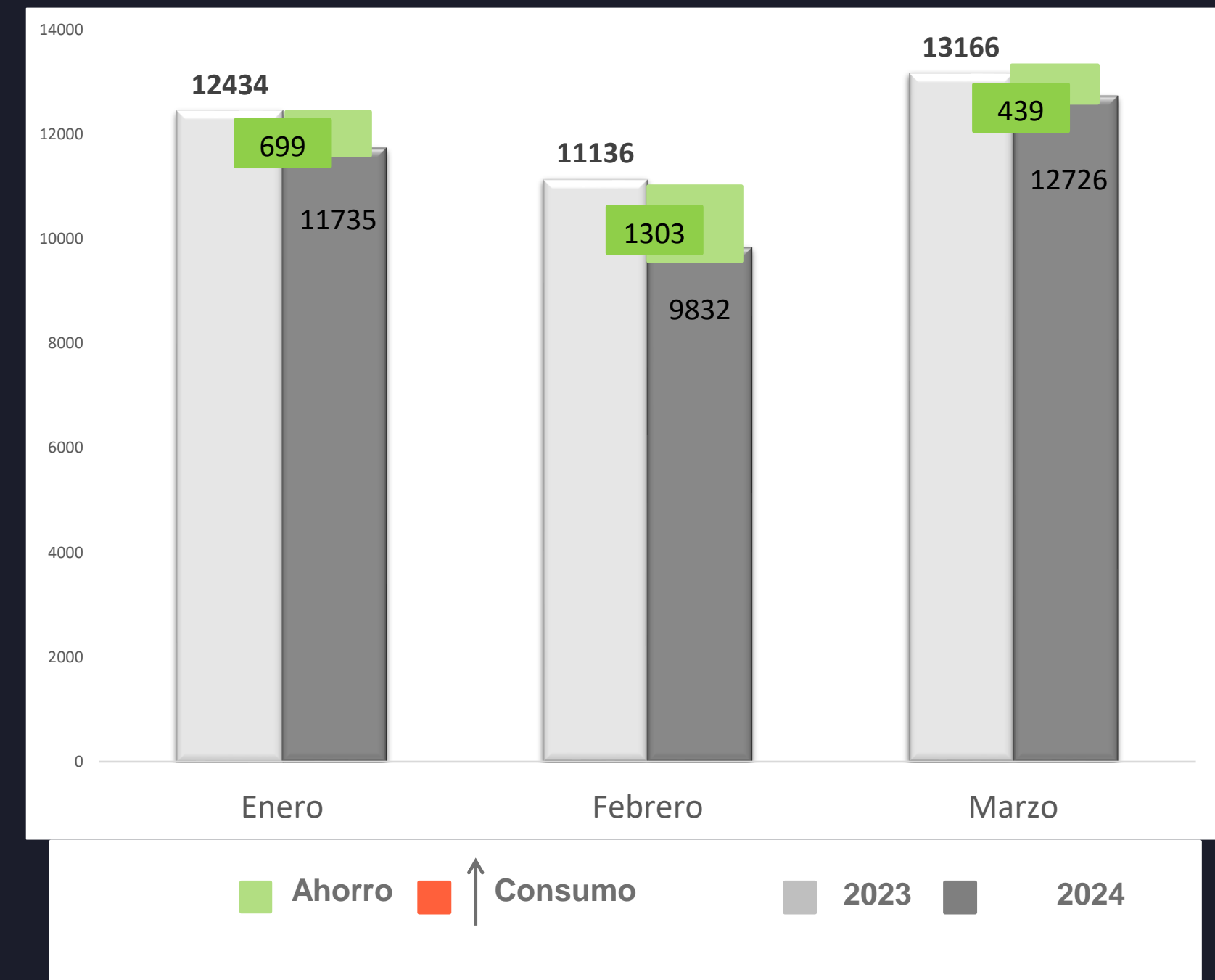


Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno

(kw/h)

Consumo (Kw/h) de Energía – Edificio Auxiliar comparativo primer trimestre 2023-2024

Al adelantar el análisis, se evidencia ahorro en el trimestre por este concepto comparado con el mismo periodo del año anterior. Febrero (1.303 Kw/h) fue el mes de menor consumo.



Fuente: Recursos Físicos |Elaboró: Oficina de Control Interno



Horas extras Comparativo trimestre I 2023-2024



En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se evidenció un aumento (34,82 %) de horas extras en el primer trimestre 2024 respecto al mismo trimestre del año anterior.

Dependencia	Horas extras (Trimestre I - 2023)	Horas extras (Trimestre I - 2024)	Variación % (2023/2024)	Variación \$ (2023/2024)
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y DEL TALENTO HUMANO	\$ 26.501.926,00	\$ 34.280.498,12	29,35	\$ 7.778.572
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 6.442.120,00	\$ 8.515.162,36	32,18	\$ 2.073.042
SECRETARIA GENERAL	\$ 0	\$ 1.618.254,20		\$ 1.618.254
TOTAL	\$ 32.944.046	\$ 44.413.915	34,82	\$ 11.469.869

Nota: Comparativo de Áreas con reporte de horas extra – Dirección Administrativa y del Talento Humano



Consumo de papel



Comparativo trimestre I 2023-2024

Comparando el primer trimestre de los años 2024 y 2023, el consumo de papel aumentó cerrando con un consumo adicional de 676 resmas.

444 Resmas

PAPEL NATURAL
TAMAÑO CARTA Y
OFICIO DE 72 g

Año

2023

1120 Resmas

PAPEL NATURAL
TAMAÑO CARTA Y
OFICIO DE 72 g

Año

2024



Combustible

Comparativo trimestre I 2023-2024

El consumo de combustible en corte del primer de 2024 disminuyo (20,5%) comparado con el mismo periodo en el año 2023. Las dependencias que tienen a cargo vehiculos registraron variaciones significativas en lo corrido del año 2024. La Secretaría General (-43,8%) fué la dependencia con mayor variación en términos de galones de combustible durante el periodo analizado.

Dependencia	Galones (I trimestre 2023)	Valor (I trimestre 2023)	Galones (I trimestre 2024)	Valor (I trimestre 2024)	Variación Gls
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y DEL TALENTO HUMANO	1.820,92	\$ 19.219.563	1.340,08	\$ 20.450.708	26,4
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	218,67	\$ 2.296.166	162,7	\$ 2.496.176	25,6
DIRECCIÓN FINANCIERA	179,57	\$ 1.905.410	146,52	\$ 2.251.679	18,4
DIRECCIÓN GENERAL	1.015,01	\$ 10.495.546	883,59	\$ 12.763.552	12,9
OFICINA ASESORA DE JURIDICA	234,02	\$ 2.461.437	266,09	\$ 4.078.452	-13,7
SECRETARIA GENERAL	109,42	\$ 1.154.399	157,37	\$ 2.417.786	-43,8
TOTAL	3.716,70	\$ 37.532.521	2.956,35	\$ 44.458.354	20,5

Recomendaciones

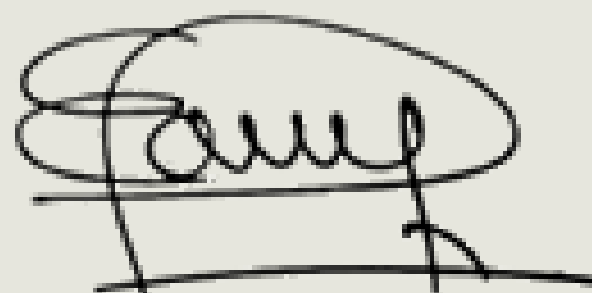
La Oficina de Control Interno exhorta a continuar fortaleciendo las medidas de austeridad que la Entidad viene ejecutando e identificar otros mecanismos que conduzcan al ahorro en el gasto público y así dar cumplimiento a la normatividad vigente relacionada con la regulación del uso eficiente de los recursos destinados para cubrir los gastos de funcionamiento, en particular los siguientes aspectos:

- Es necesario continuar trabajando en la promoción de acciones relacionadas con el uso eficiente y ahorro de agua y energía.
- Definir y tomar acciones que promuevan la reducción sistemática del uso del papel mediante la sustitución de los flujos documentales en papel por soportes y medios electrónicos.
- Continuar con el seguimiento que se realiza al consumo de combustible y cumplir con el cronograma de mantenimiento preventivo de los vehículos.
- Para esta versión del informe no se conto con la información de consumo de agua de las instalaciones edificio principal y auxiliares, debido a que la empresa prestadora del servicio no entrego la facturación del mes de marzo, se recomienda la Dirección Administrativa y del Talento Humano realizar comunicación a la empresa encargada solicitando la puntualidad en la entrega de los documentos para pago.

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 I de 2024 , 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.

Se destaca el compromiso de todos los miembros de la diferentes direcciones que suministraron la información necesaria para el seguimiento y elaboración del Informe de Austeridad del Gasto del Primer Trimestre de 2024 y de esta manera identificar recomendaciones para la mejora del proceso.



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

Proyectó y elaboró: Carolina Zúñiga Salguero – Profesional Especializada - Oficina Control Interno

Archívese en: 0120-028-117-2024