



Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público

Gastos de Funcionamiento

Informe IV - Trimestre de 2024

**Presentado por:
Oficina de Control Interno**

OBJETIVO DEL INFORME



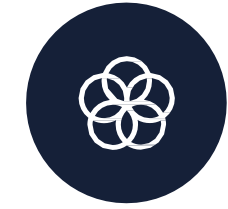
Realizar el seguimiento y análisis a la ejecución de los gastos de funcionamiento efectuados por la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca – CVC al trimestre IV de 2024 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2023.

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 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 lo 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

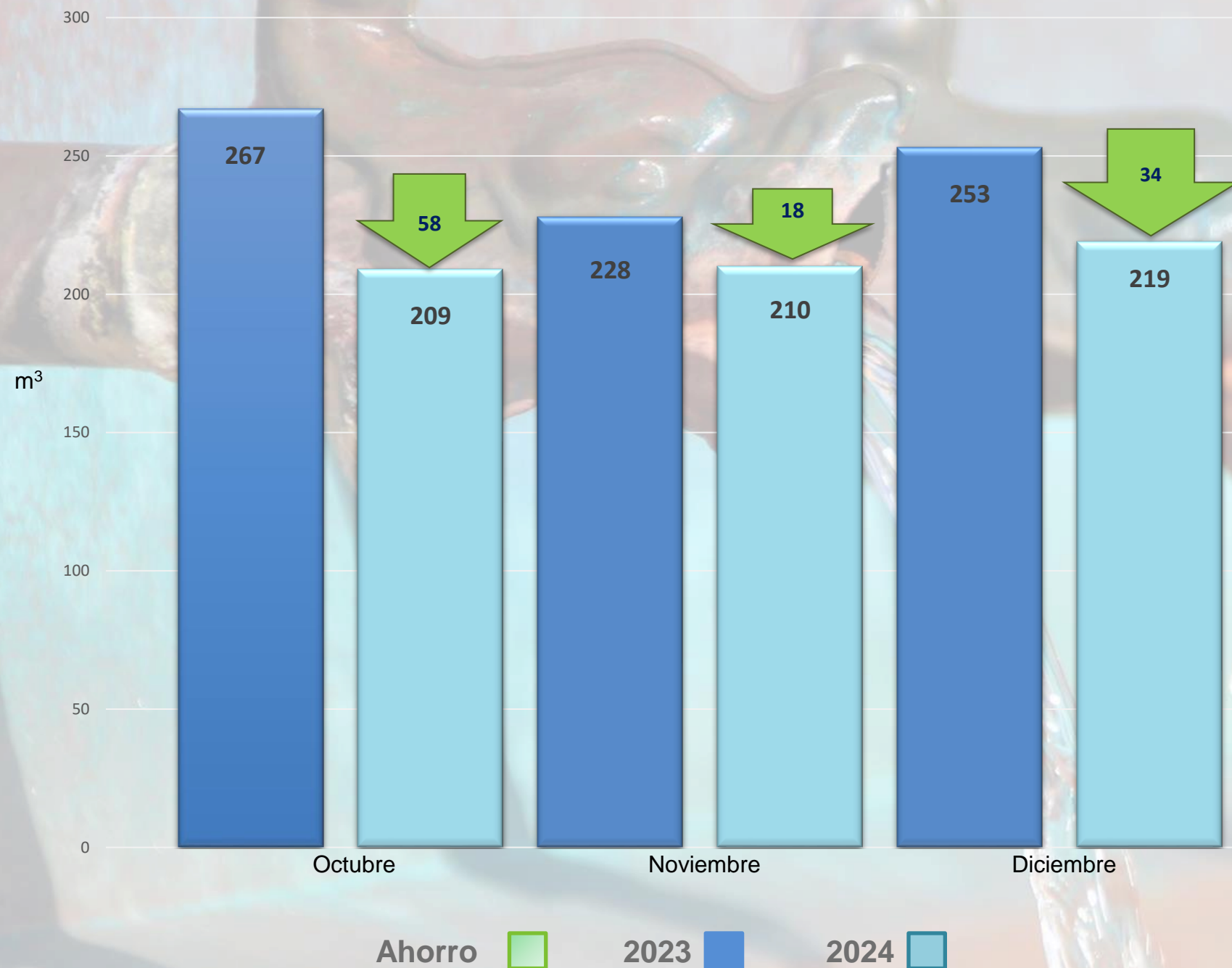


La estructura y metodología del informe contiene un comparativo de los cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos de funcionamiento a partir de la información reportada por las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el trimestre IV 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.



Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

Instalaciones auxiliares consumo de agua (m³) comparativo trimestre IV 2023 - 2024

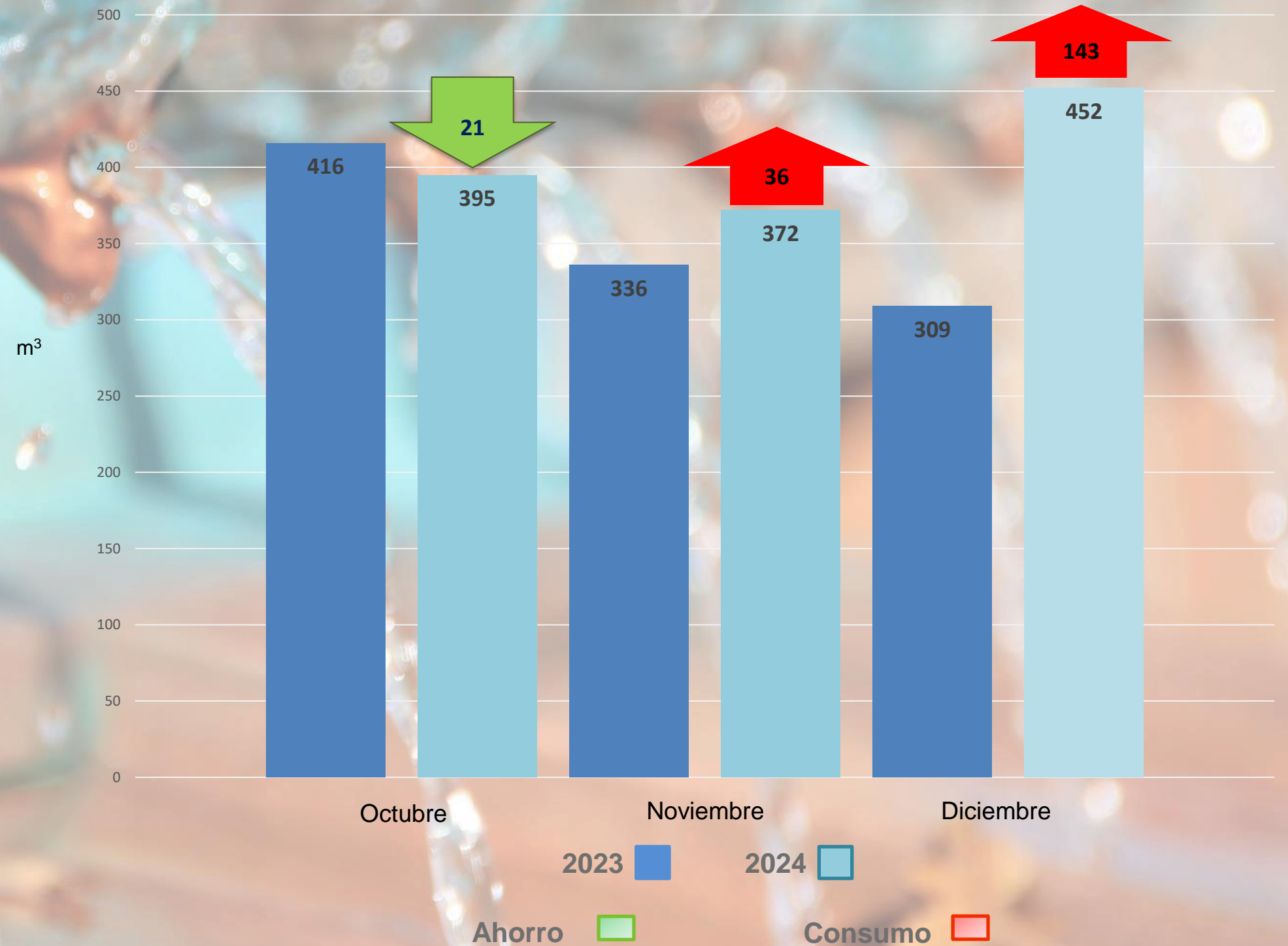


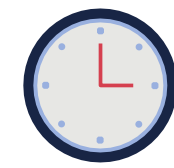
De acuerdo a datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos de la Dirección Administrativa, durante el IV trimestre del 2024, se constata la disminución en el consumo de agua en 110 m³ frente al mismo periodo del año 2023. Las reducciones presentadas fueron octubre 58 m³, noviembre 18 m³ y diciembre 34 m³.

Edificio principal consumo de agua (m³) comparativo trimestre IV 2023 - 2024

En el edificio principal, se observan cambios en el consumo de agua en el cuarto trimestre del 2024 frente al mismo periodo del 2023. Los últimos dos meses se incrementa el consumo de agua en 179 m³

El mes que presenta mayor consumo es el mes de diciembre con 452 m³ con un aumento del 1,4% frente a lo consumido en el mismo mes del año 2023





Horas extras Comparativo trimestre IV

2023-2024



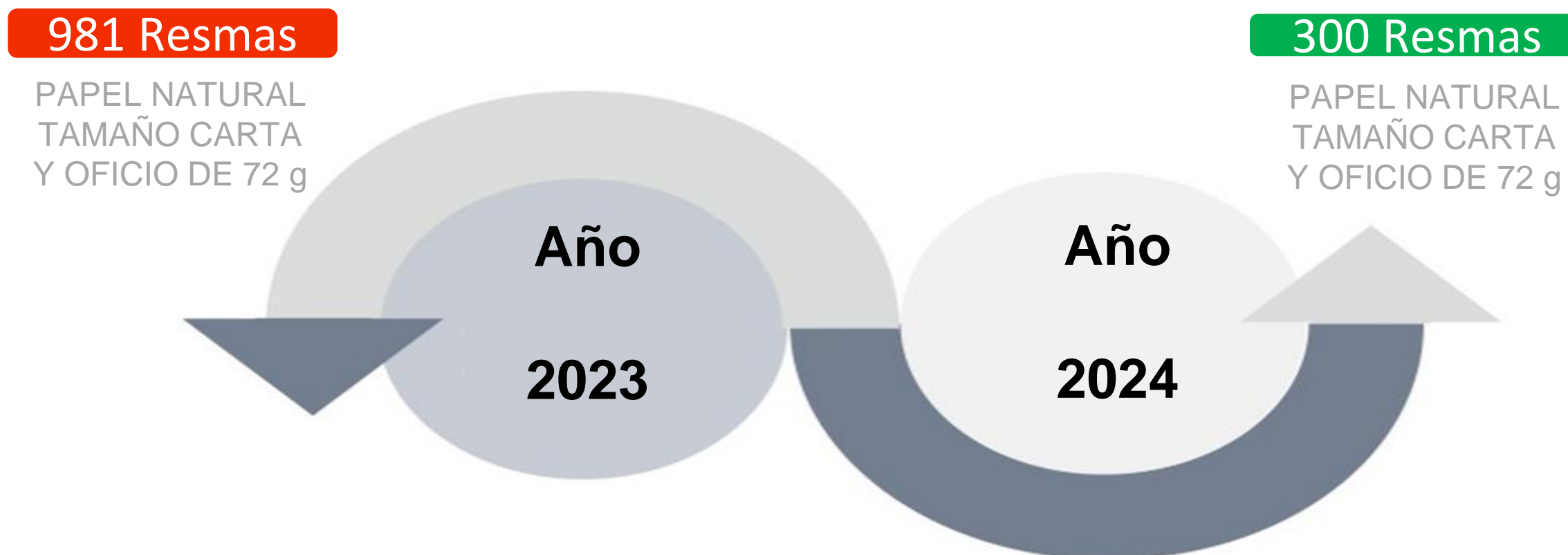
DEPENDENCIA	IV TRIM 2023	IV TRIM 2024	Variacion % (2024-2023)	Variacion \$ (2024-2023)
DIRECCION ADMINISTRATIVA	36.880.025	42.872.947,02	16% ↓	5.992.922
DIRECCION DE PLANEACION	177.555	1.569.021,78	784% ↑	1.391.467
DIRECCION FINANCIERA	-	-	-	-
DIRECCION GENERAL	8.448.669	10.670.542,38	26% ↑	2.221.873
OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	-	-	-	-
OFICINA ASESORA JURIDICA	-	-	-	-
OFICINA DE CONTROL INTERNO	-	-	-	-
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INF.	-	-	-	-
SECRETARIA GENERAL	1.001.393	1.845.440,35	-	844.047
Total	46.507.642	56.957.952	22% ↑	10.450.310

En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se registró un aumento en este rubro comparado con el año 2023 (22%) durante el trimestre IV - 2024.

Sin embargo, este aumento reportado corresponde al desarrollo de las actividades propias de las actividades misionales y de apoyo en la jurisdicción de la Corporación.



Consumo de papel Comparativo trimestre IV 2023-2024



Para el período evaluado entre trimestres IV 2023/2024, el consumo de papel disminuyó en un 60%. La Corporación cierra el IV trimestre con un consumo de papel de 300 resmas para la vigencia 2024. Lo anterior obedece al cumplimiento de políticas de austeridad y cero papel.



Consumo de fotocopias Comparativo trimestre IV 2023-2024



CONSUMO DE FOTOCOPIAS IV TRIMESTRE 2024			
DEPENDENCIA	Trimestre IV 2023	Trimestre IV 2024	Variación fotocopias
DIRECCION ADMINISTRATIVA	15879	5515	-10364
DIRECCION DE PLANEACION	1000	2158	1158
OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	2589	1873	-716
OFICINA DE CONTROL INTERNO	0	0	0
OFICINA ASESORA DE JURIDICA	11589	2182	-9407
SECRETARIA GENERAL	12758	1149	-11609
DIRECCION GENERAL	14569	2134	-12435
DIRECCION FINANCIERA	2587	87	-2500
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	87	0	-87
TOTAL	61058	15098	-45960

De acuerdo a la información suministrada por el Grupo de Gestión Documental, Se tiene una variación positiva del 75.27% disminuyéndose el consumo de fotocopias durante el IV trimestre del 2024 frente a lo consumido en el 2023 en las áreas de apoyo de la Corporación. Esto se relaciona con el cumplimiento de las políticas de austeridad y cero papel que se han implementado a nivel corporativo

Las dependencias con mayor reducción son la Oficina de Tecnologías de la Información (100%), Dirección Financiera (96,64%) y la Secretaria General (90,99%) y en la que aumentó el consumo es la Dirección de Planeación.

Combustible

Comparativo IV Trimestre 2023 - 2024

En el cuarto trimestre de 2024 el consumo de galones disminuye (9,11%) comparado con el mismo periodo en el año 2023.

La Dirección General aumentó en 7,56 % el consumo de galones y la Oficina Asesora Jurídica el 11,44 % durante el periodo analizado; debido al transporte de funcionarios en labores propias de la entidad. En la Dirección de Planeación en 33,43%, la Dirección Financiera disminuyó el consumo de galones en 27,39 % y en la Secretaria General en 18,67%.

Dependencias	Galones (IV trimestre 2023)	Valor (IV trimestre 2023)	Galones (IV trimestre 2024)	Valor (IV trimestre 2024)	Variación G
Dirección Administrativa	1818,4	23651884	1.554,20	\$ 28.425.157,20	-14,53%
Dirección Planeación	202,5	2638345,7	134,80	\$ 2.096.605,00	-33,43%
Dirección Financiera	265,1	3562368,61	192,50	\$ 3.001.223,55	-27,39%
Dirección General	984,8	10564125,3	1.059,30	\$ 15.581.443,00	7,56%
Oficina Asesora Jurídica	230,7	2871088,92	257,10	\$ 3.986.343,00	11,44%
Secretaría General	159,1	2084016,09	129,40	\$ 2.018.389,50	-18,67%
Total	3660,6	45371828,62	3.327,30	\$ 55.109.161,25	-9,11%

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, tal como se evidencia en las reducción de los consumos en las instalaciones auxiliares.
- Definir 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; tal como se visualiza en la reducción del consumo en el IV trimestre del 2024,

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 cuarto (IV) trimestre 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. Es de resaltar la importancia de la disminución del consumo de agua las instalaciones auxiliares en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024. Así, mismo se evidencia un leve aumento en el consumo de energía en las instalaciones auxiliares (2,21%) y edificio principal (2,47%).

Es importante resaltar la reducción del 9,11% en el consumo de gasolina en el IV trimestre del año 2024, lo que apunta a la disminución de las emisiones atmosféricas de los vehículos corporativos.

También se remarca la reducción del 75,27% en el consumo de fotocopias de la Corporación que se traduce en que al interior de la Corporación se está utilizando con mayor frecuencia las herramientas digitales.

Se destaca el compromiso de todos los miembros de la Dirección Administrativa y de Talento Humano, Dirección de Planeación, Secretaria General, que suministraron la información necesaria para el seguimiento y elaboración del Informe de Austeridad del Gasto del cuarto trimestre de 2024 y de esta manera identificar recomendaciones para la mejora del proceso.



JAIME ALBERTO ESCUDERO JIMÉNEZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO