



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público Gastos de Funcionamiento

Informe I - Trimestre de 2025

**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 2025 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2024.



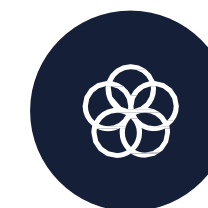
Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

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 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

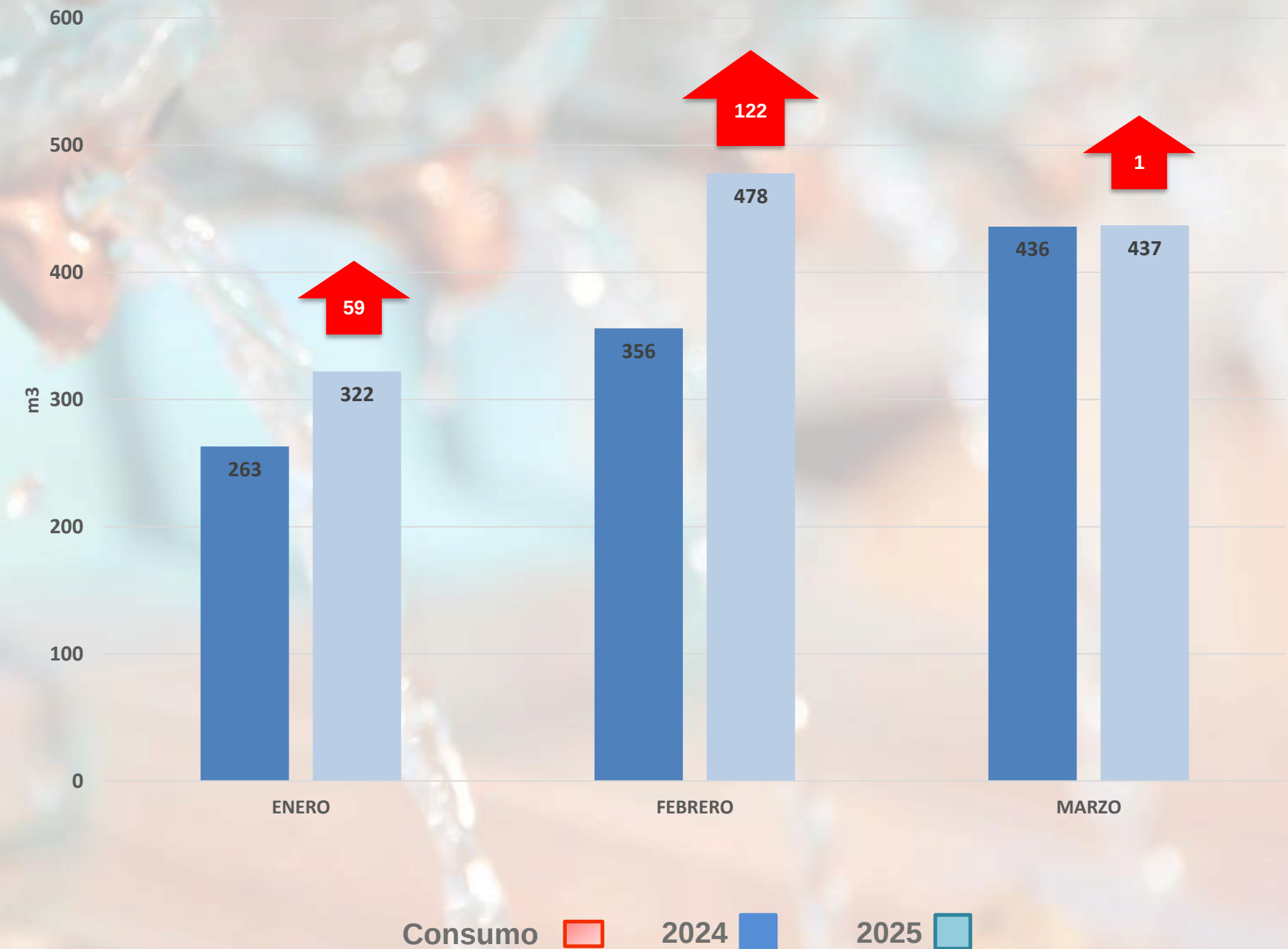


La estructura y metodología del informe contiene un comparativo de los cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos de funcionamiento a partir de la información reportada por las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el trimestre I de los años 2024 y 2025. Esta información se presenta de forma gráfica y numérica, con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC.

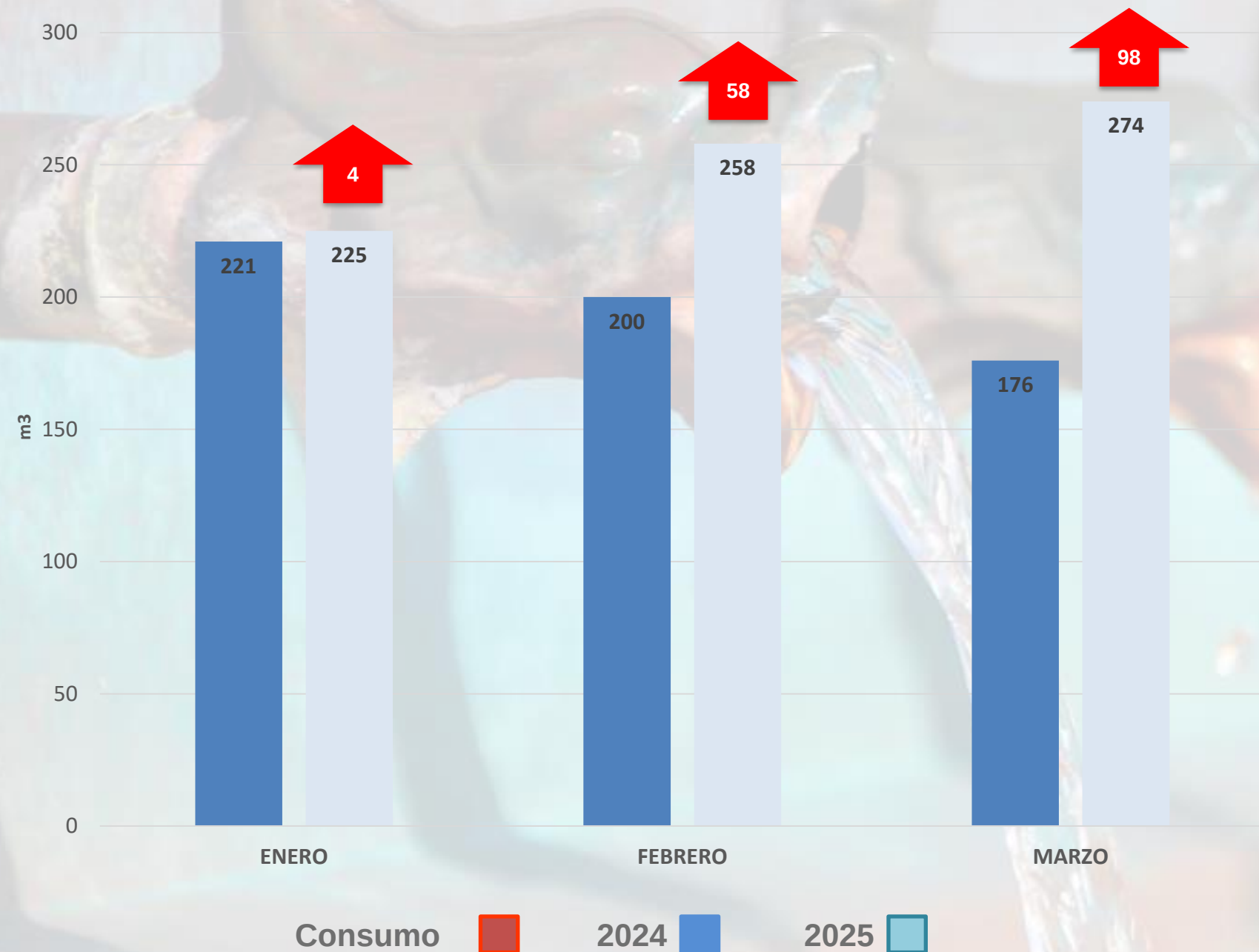
Edificio principal consumo de agua (m³) comparativo trimestre I 2024 - 2025

En el edificio principal, se observa aumentos en los consumos de agua en el primer trimestre del 2025 con una variación del 17,5% frente al mismo periodo del año anterior.

Se evidencia que en el mes de febrero del 2025; ocurrió el mayor aumento en el consumo con 122 m³. Así mismo, en el mes de marzo del 2025 se presentó una variación de solo 1 m³.



Instalaciones auxiliares consumo de agua (m³) comparativo trimestre I 2024 - 2025



De acuerdo a datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos, durante el trimestre I del 2025, se observa un aumento del 26,79% frente al primer trimestre del 2024. Los aumentos presentados fueron enero 4 m³, febrero 58 m³, marzo 98 m³



Horas extras Comparativo trimestre I 2024-2025



DEPENDENCIA	I TRIM 2024	I TRIM 2025	VARIACIÓN % (2024-2025)	VARIACIÓN \$ (2024 - 2025)
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 8.515.162,36	\$ 6.589.483,46	-22,61 ↓	-\$ 1.925.678,90
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	\$ 34.280.498,12	\$ 39.131.299,38	14,17% ↑	\$ 4.850.801,26
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	\$ 373.860,70	\$ 1.361.210,85	264,19% ↑	\$ 987.350,15
DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL	\$ 189.374.325,24	\$ 191.480.892,80	1,11% ↑	\$ 2.106.567,56
SECRETARIA GENERAL	\$ 1.618.254,20	\$ 1.999.558,32	23,55% ↑	\$ 381.304,12
TOTAL	\$ 234.162.100,62	\$ 240.562.444,81	2,73% ↑	\$ 6.400.344,19

En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se registró un aumento en este rubro comparado con el año 2024 (2,73%) durante el trimestre I - 2025.

Sin embargo, el aumento corresponde al desarrollo de las actividades propias de las actividades misionales y de apoyo en la jurisdicción de la Corporación para la vigencia.

COMPARATIVO I TRIMESTRE COMBUSTIBLE 2024 - 2025



En el primer trimestre de 2025 el consumo de galones aumentó (1,98%) comparado con el mismo periodo en el año 2024.

La Dirección General aumentó en 26,45% el consumo de galones y la Oficina Asesora Jurídica el 8,56% durante el periodo analizado; debido al transporte de funcionarios en labores propias de la entidad.

En la Dirección Administrativa y del Talento Humano disminuyo el consumo de galones en 1,72%, la Dirección de Planeación en 69,09% y en la Secretaria General en 31,44%%.

DEPENDENCIA	Galones (I Trimestre 2024)	Valor (I Trimestre 2024)	Galones (I Trimestre 2025)	Valor (I Trimestre 2025)	Variación Gls
Dirección Administrativa	1340,08	\$ 20.450.708,00	1317	\$ 20.594.159,91	↓ -23,08
Direccion Planeacion	162,7	\$ 2.496.176,00	50,32	\$ 791.583,00	↓ -112,38
Direccion Financiera	146,52	\$ 2.251.679,00	133,64	\$ 2.106.235,84	↓ -12,88
Direccion General	883,59	\$ 12.763.552,00	1117,26	\$ 17.031.766,00	↑ 233,67
Oficina Asesora Juridica	266,09	\$ 4.078.452,00	288,87	\$ 4.539.832,00	↑ 22,78
Secretaria General	157,37	\$ 2.417.786,00	107,89	\$ 1.695.912,00	↓ -49,48
TOTAL	2956,35	\$ 44.458.353,00	3014,98	\$ 46.759.488,75	58,63

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 promoviendo acciones orientadas al uso eficiente y al ahorro de agua y energía, como lo demuestran las reducciones observadas en el consumo de energía en la sede principal y en las instalaciones auxiliares.
- Para esta versión del informe no se incluyó la información sobre el consumo de papel, ya que, a la fecha de su elaboración, no se contaba con un contrato vigente para la prestación del servicio de suministro de papel.
- Es importante continuar con el seguimiento que se realiza al consumo de combustible y cumplir con el cronograma de mantenimiento preventivo de los vehículos.

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 primer (I) trimestre de 2025, 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 energía del edificio principal y las instalaciones auxiliares en los meses de enero, febrero y marzo de 2025. Así, mismo se evidencia un aumento en el consumo de agua en el edificio principal (17,5%) y instalaciones auxiliares (26,79%).

Es importante resaltar la reducción en el consumo de gasolina por parte de la Dirección Administrativa y de Talento Humano, que disminuyó en un 1,72 %, la Dirección de Planeación con una reducción del 69,09 %, y la Secretaría General con una disminución del 31,44 %. Estos resultados evidencian el compromiso con la disminución de emisiones y el uso eficiente de los recursos.

Se destaca el compromiso de todos los miembros: Dirección Administrativa y de Talento Humano, Dirección de Planeación, Oficina de Comunicaciones, que suministraron la información necesaria para el seguimiento y elaboración del Informe de Austeridad del Gasto del primer trimestre de 2025 y de esta manera identificar recomendaciones para la mejora del proceso.



JAIME ALBERTO ESCUDERO JIMÉNEZ
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Reviso: Carolina Zúñiga Salguero – Coordinadora Entes de Control – Oficina Control Interno
Proyecto : Juan Manuel Toro Montoya – Contratista Servicios Profesionales - Oficina Control Interno