



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público Gastos de Funcionamiento

Informe II - 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 II de 2025 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2024.



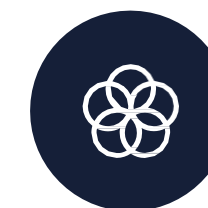
Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

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

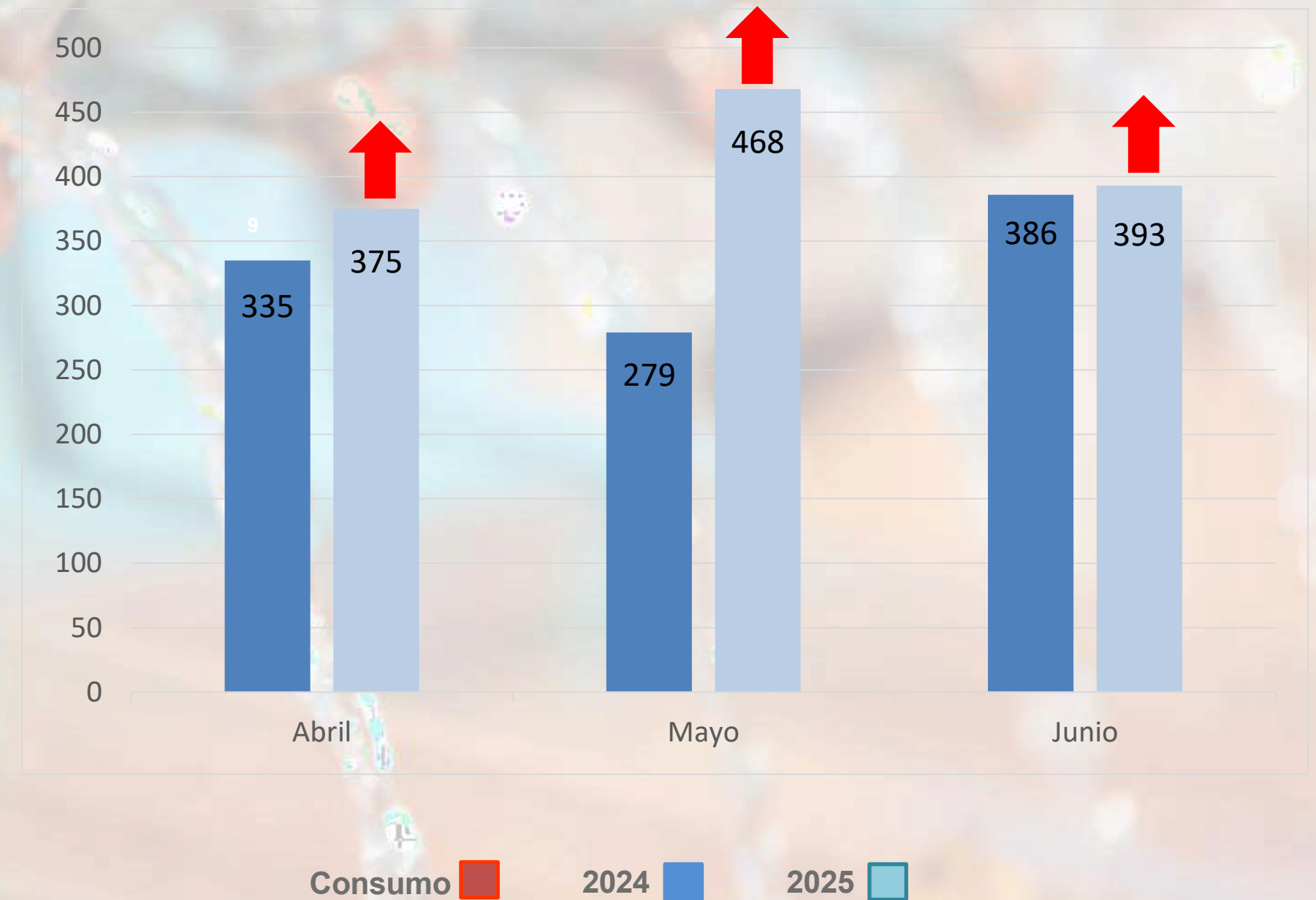


La estructura y metodología del informe contiene un comparativo de los cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos de funcionamiento a partir de la información reportada por las áreas de la Corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal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

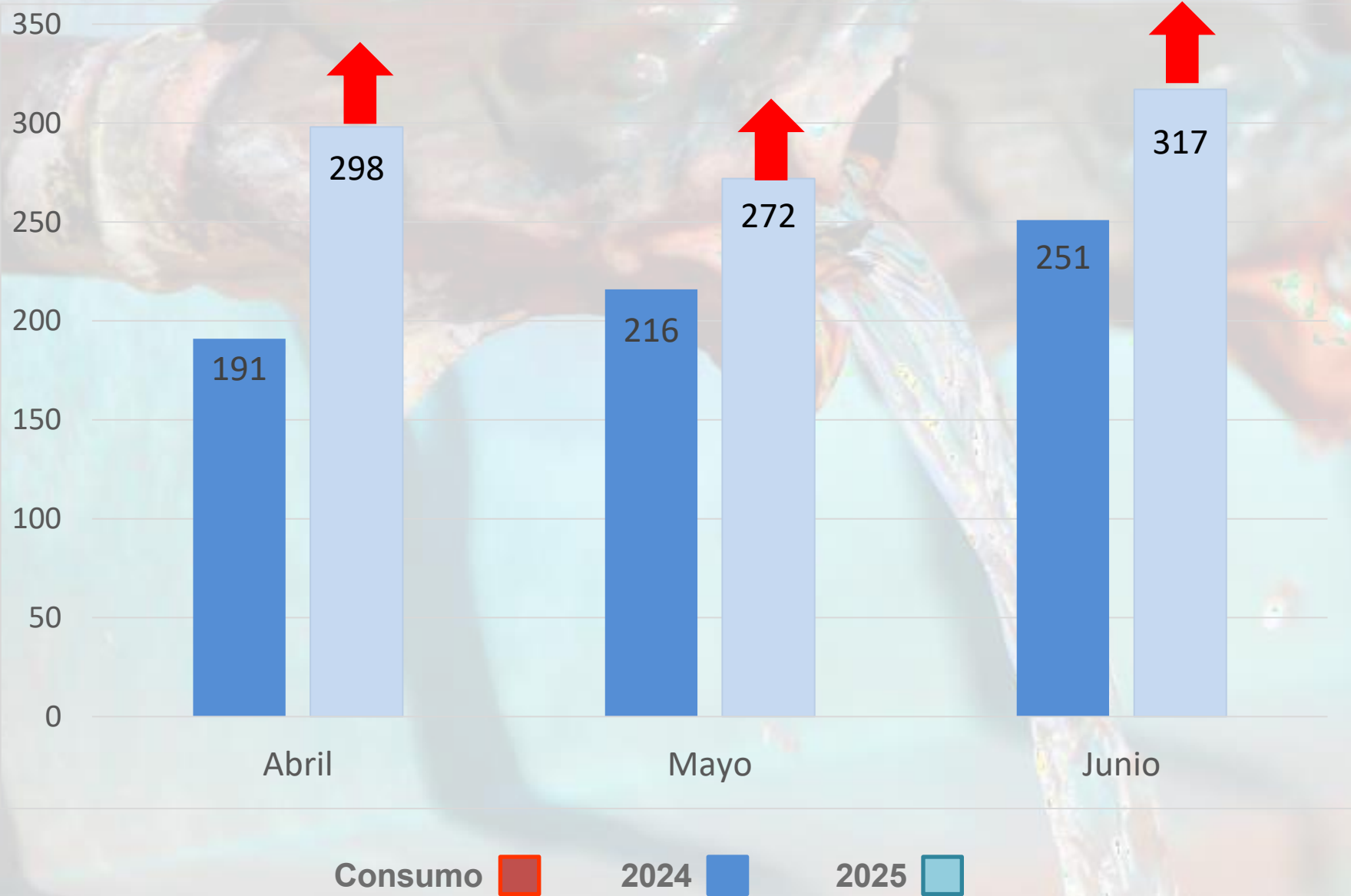
Edificio principal consumo de agua (m³) comparativo trimestre II 2024 - 2025

De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos durante el II trimestre del 2025, se observa un aumento del 23,6% frente al segundo trimestre del periodo 2024.

En los meses de abril, mayo, junio se presentaron aumentos de 40 m³, 189 m³ y 7 m³ respectivamente, frente al mismo periodo del año anterior.



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



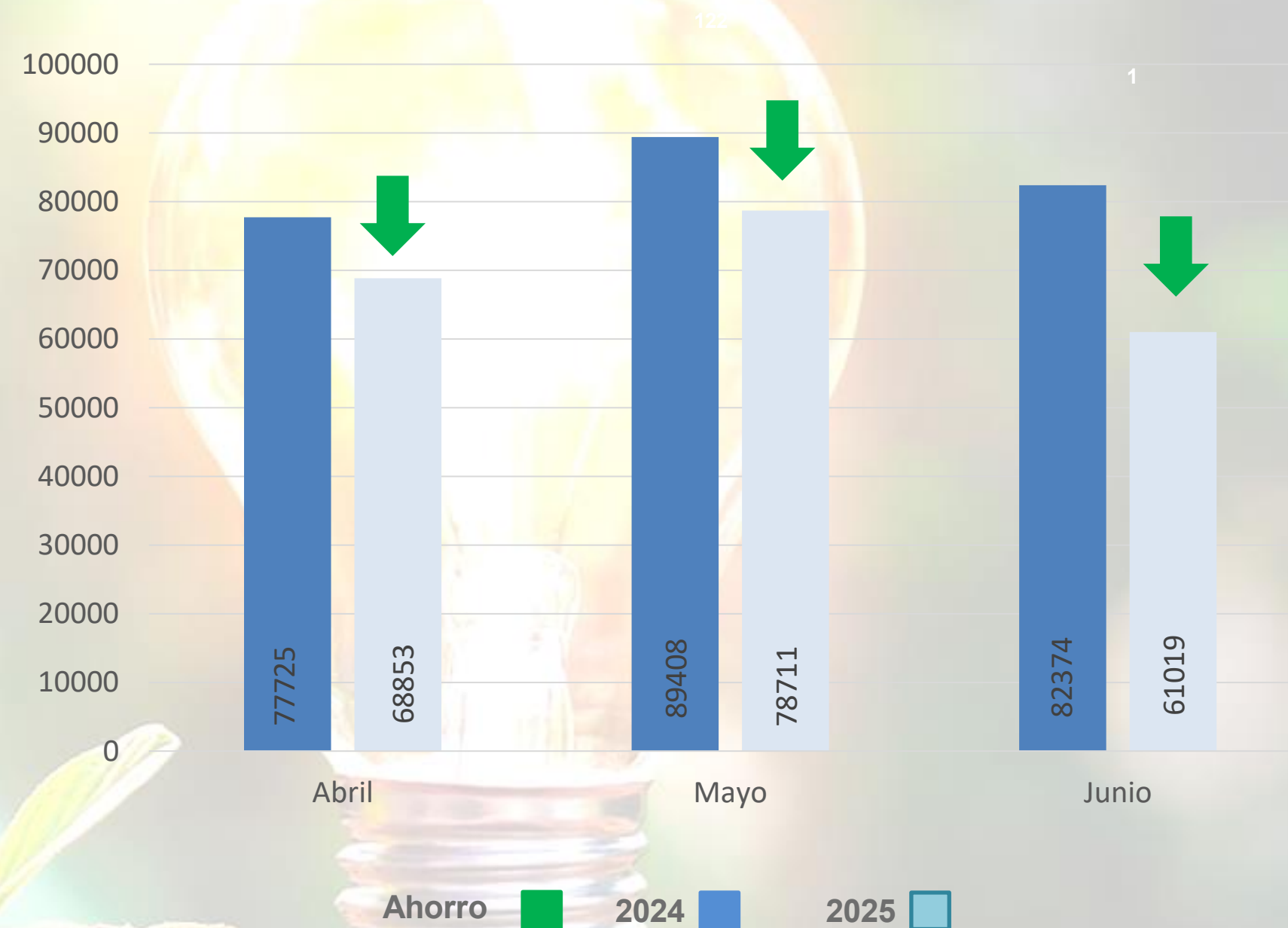
De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos, durante el trimestre II del 2025, Se observa un aumento del 34,79 % en comparación con el segundo trimestre de 2024. En los meses de abril, mayo y junio se registraron aumentos de 107 m³, 56 m3 y 66 m³ respectivamente, frente al mismo periodo del año anterior.

Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno

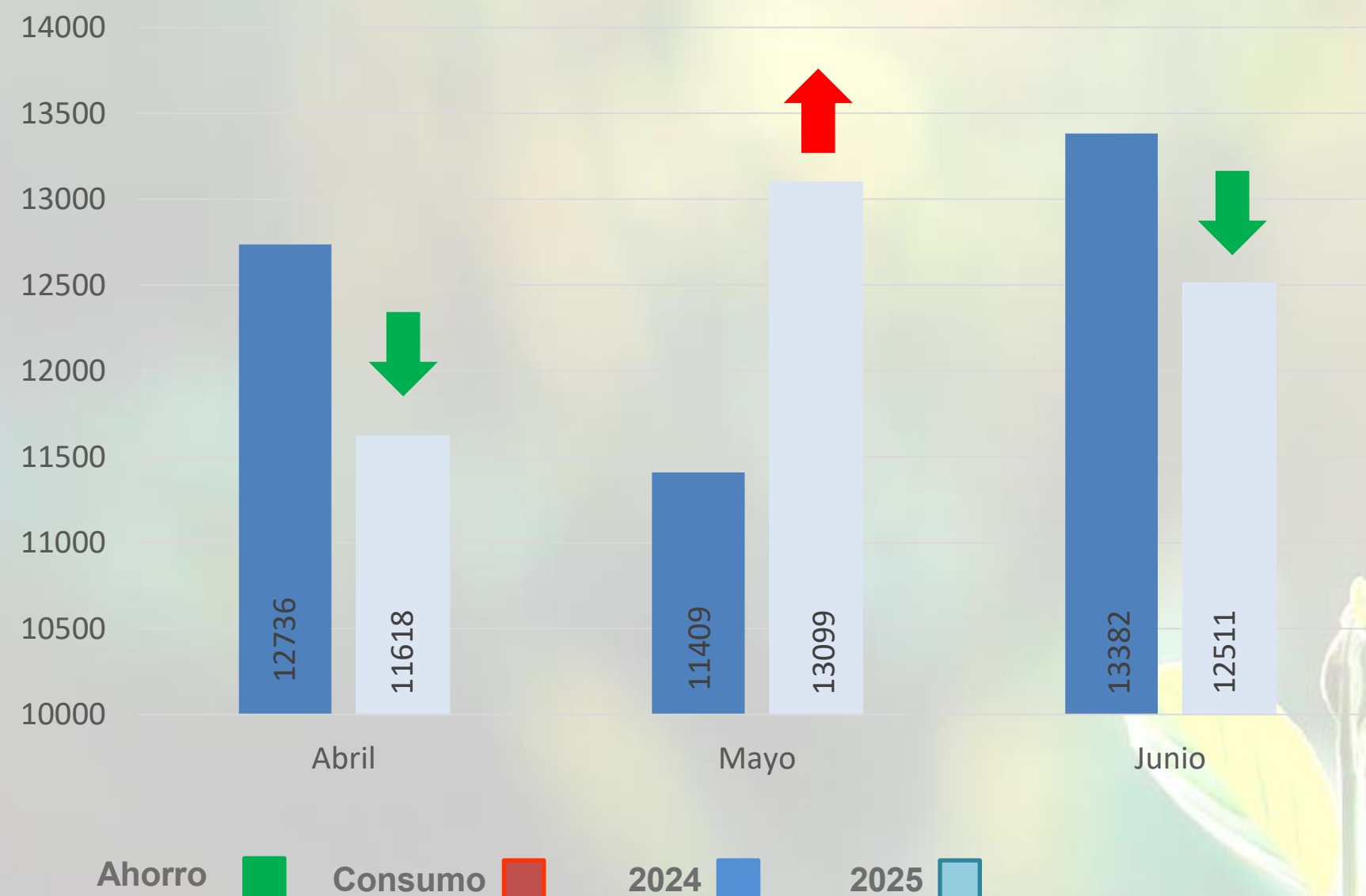
Edificio principal consumo de energía (kw/h) comparativo trimestre II 2024 - 2025



Al adelantar el análisis, se evidencia una disminución del 16.40% en el consumo de energía de los meses de marzo, abril y mayo del 2025 frente al mismo periodo del año anterior, siendo el mes de junio el mes de menor consumo en comparación al periodo pasado (-25.93%)



Instalaciones auxiliares consumo de energía (kw/h) comparativo trimestre II 2024 - 2025



Al adelantar el análisis, se evidencia un aumento del 0,80% en el consumo de energía durante el segundo trimestre del año 2025, frente al mismo periodo del año anterior. Este incremento obedece principalmente al mayor consumo registrado en mayo de 2025, que representa el valor más alto del trimestre, a pesar de las disminuciones observadas en abril y junio respecto a los mismos meses de 2024.



Horas extras Comparativo trimestre II 2024-2025



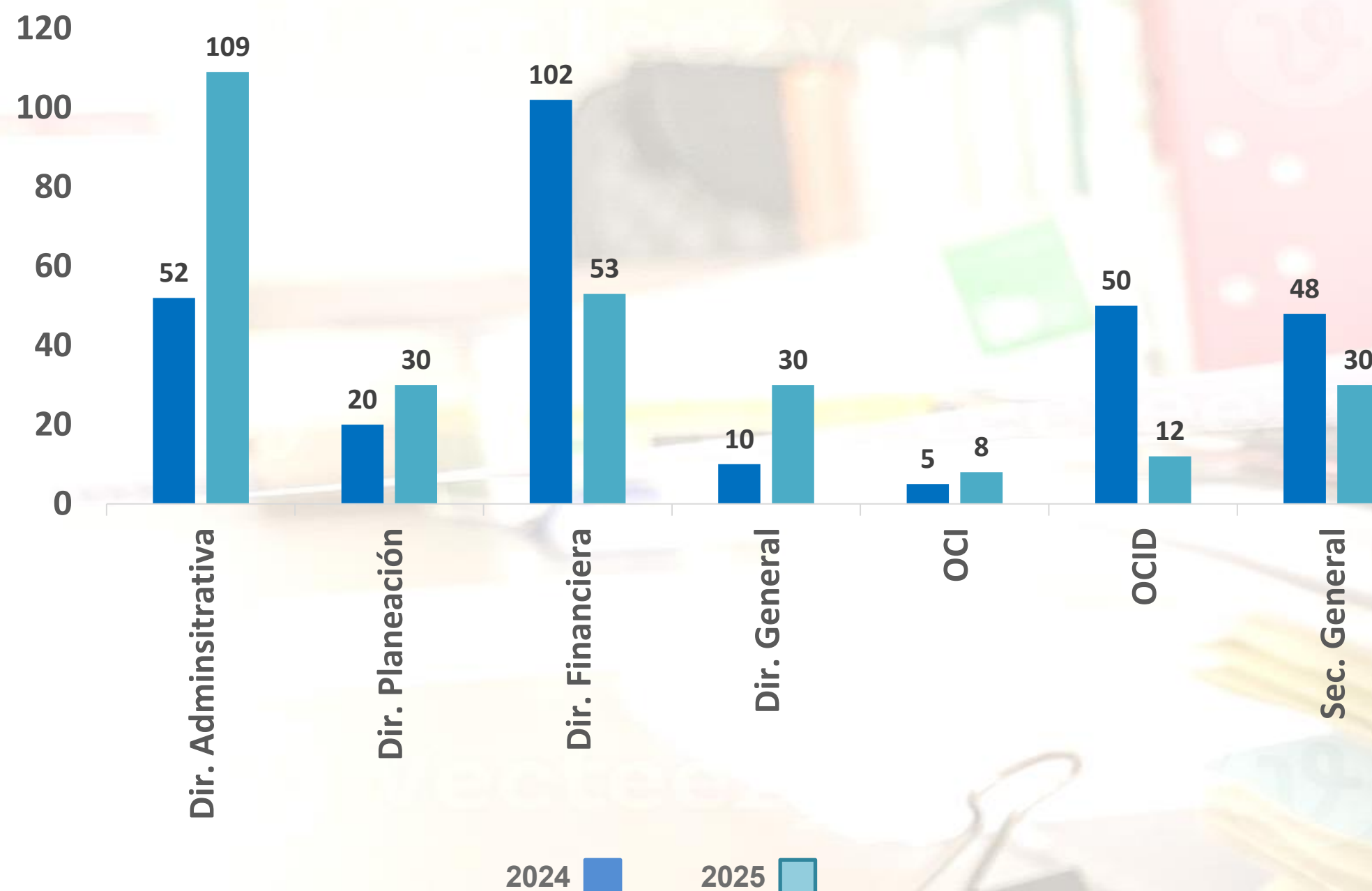
DEPENDENCIA	II TRIM 2024	II TRIM 2025	VARIACIÓN % (2024- 2025)	VARIACIÓ N \$ (2024 - 2025)
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 9.570.347	\$ 9.735.025	1,72%	\$164.678
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	\$ 34.932.319	\$ 39.102.728	11,94%	\$4.170.409
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	\$ 1.709.220	\$ 1.161.326	-32,06%	-\$547,894
DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL	\$219.868.557,32	\$265.889.996	20,93%	\$46.021.438,68
SECRETARIA GENERAL	\$ 2.264.045	\$ 1.763.500	-22,11%	-\$500.545
TOTAL	\$ 268.344.488,32	\$ 317.652.575	18,37%	\$49.310.086,68



En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), se registró un aumento en este rubro comparado con el año 2024 **(18,37%)** durante el trimestre II - 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.

Consumo de resmas de papel comparativo trimestre II 2024- 2025



Al comparar los segundos trimestres de 2024 y 2025, se evidencia una disminución en el consumo de papel natural tamaño carta y oficio de 72g, equivalente a **88 resmas**, durante el segundo trimestre de 2025 frente al mismo periodo de 2024, lo que representa una reducción del **24,65%**.

Aunque se presentó un aumento en el consumo por parte de la Dirección Administrativa y la Dirección General, la mayoría de las dependencias registraron una reducción en el uso de papel.

De acuerdo a la información suministrada por el Almacén de la Corporación la Oficina Jurídica y la Oficina de Tecnologías de la Información no realizaron consumo de papel para el periodo analizado.

Consumo de fotocopias trimestre II - 2025



DEPENDENCIA	MAYO	JUNIO
DIRECCION ADMINISTRATIVA	8157	11412
DIRECCION DE PLANEACION	34	0
OFICINA ASESORA DE JURIDICA	405	147
SECRETARIA GENERAL	240	80
DIRECCION GENERAL	1.780	0
DIRECCION FINANCIERA	225	14
OFICINA DE CONTROL INTERNO	211	80
TOTAL	36.920	29.687

Se presenta el consumo de papel en fotocopias por cada dependencia durante la vigencia, correspondiente a los meses de mayo y junio del 2025 (el mes de abril no se presenta pues no había contrato para este servicio en dicho mes).

Por otro lado, no se incluyen datos comparativos con el segundo trimestre de la vigencia 2024, en atención a que en dicho periodo la información no se encontraba estructurada con el mismo nivel de desagregación.

COMPARATIVO II TRIMESTRE COMBUSTIBLE 2024 - 2025



En el segundo trimestre de 2025 el consumo de galones disminuyo **(15,18%)** comparado con el mismo periodo en el año 2024. La Dirección General aumentó en **60,98%** el consumo de galones 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 22,98%, la Dirección de Planeación en 26,43% y en la Oficina Asesora Jurídica en 11,90%.

DEPENDENCIA	Galones (II Trimestre 2024)	Valor (II Trimestre 2024)	Galones (II Trimestre 2025)	Valor (II Trimestre 2025)	Variación Gls
Dirección Administrativa	1638,266	\$ 21.157.545,00	1261,85	\$17.633.049,63	-376,42
Direccion Planeacion	233	\$ 2.742.776,00	171,42	\$2.704.417,38	-61,58
Direccion Financiera	202,3	\$ 2.396.294,00	85,65	\$1.354.656,60	-116,65
Direccion General	535,7	\$ 6.318.172,00	862,36	\$13.185.619,86	326,66
Oficina Asesora Juridica	204,3	\$ 2.422.832,00	180	\$2.834.986,00	-24,3
Secretaria General	169	\$ 1.972.619,00	87,99	\$1.385.890,00	-81,01
TOTAL	3127.2	\$ 37.010.238,00	2.649,27	39.098.619,47	-477,93

Recomendaciones

La Oficina de Control Interno exhorta la implementación de medidas de austeridad con el fin de ejecutar 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, especialmente considerando que, a diferencia del consumo de energía —el cual presentó reducciones en la sede principal y en las instalaciones auxiliares—, el consumo de agua mostró un aumento.
- Resulta prioritario ejecutar acciones orientadas a la reducción progresiva del consumo de papel, impulsando el uso de herramientas y medios electrónicos como alternativa sostenible.
- 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 segundo (II) 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 abril, mayo y junio de 2025. Así, mismo se evidencia un aumento en el consumo de agua en el edificio principal (23,6%) e instalaciones auxiliares (34,79 %). De la misma forma que para el consumo de papel y el servicio de fotocopiado

Se resalta la reducción en el consumo de gasolina por parte de la Dirección Administrativa y de Talento Humano, que disminuyó en un 22,97 %, la Oficina Asesora Jurídica con una reducción del 11,89%. 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 segundo 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