



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público Gastos de Funcionamiento

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



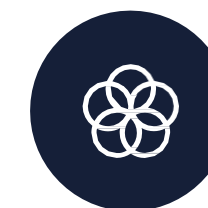
Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

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 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

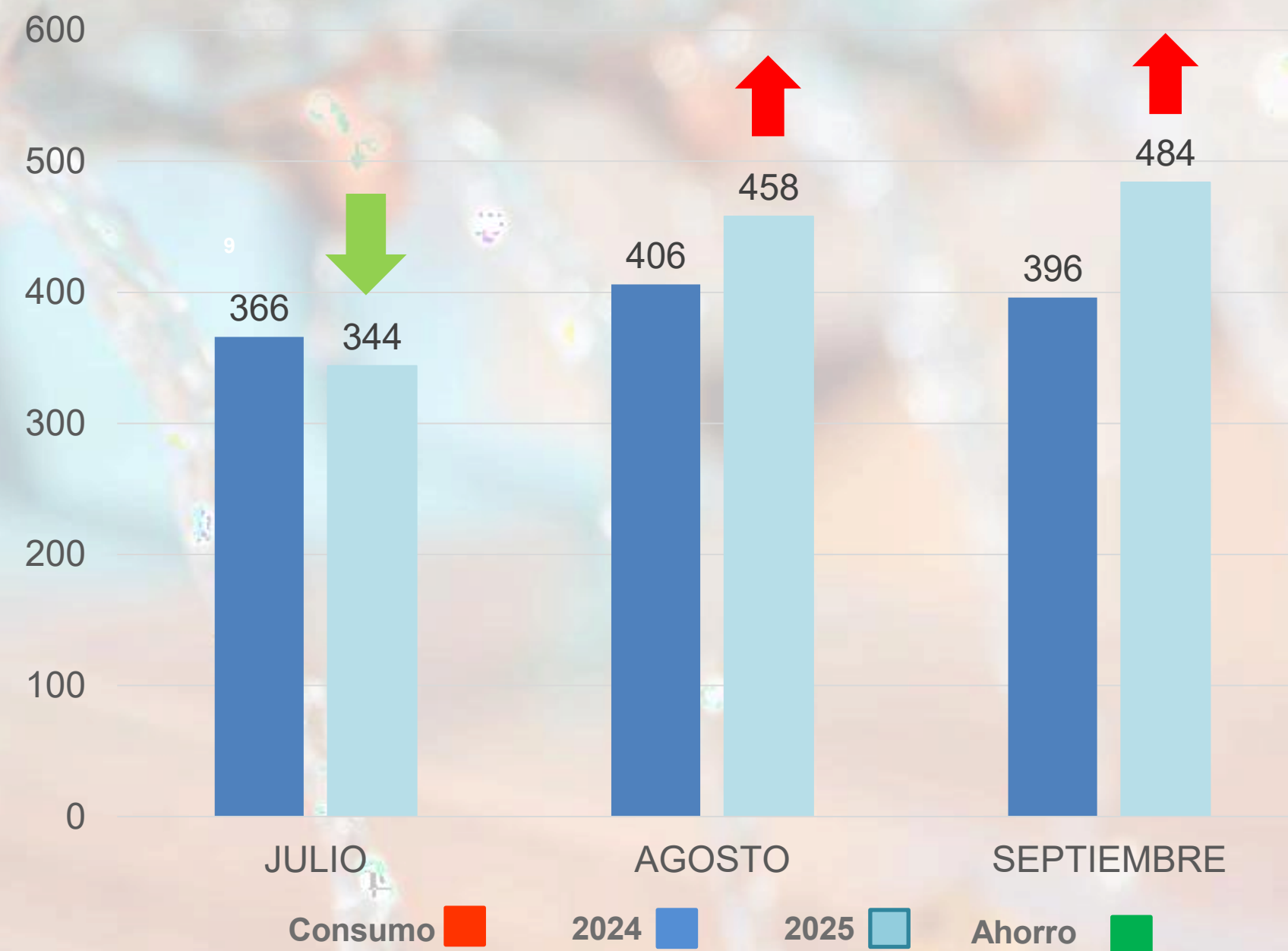
La información reportada por las áreas de la corporación; y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento para el trimestre III de los años 2024 y 2025. Esta información se presenta de forma gráfica y numérica, con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC

Edificio principal consumo de agua (m³)

Comparativo trimestre III 2024 - 2025

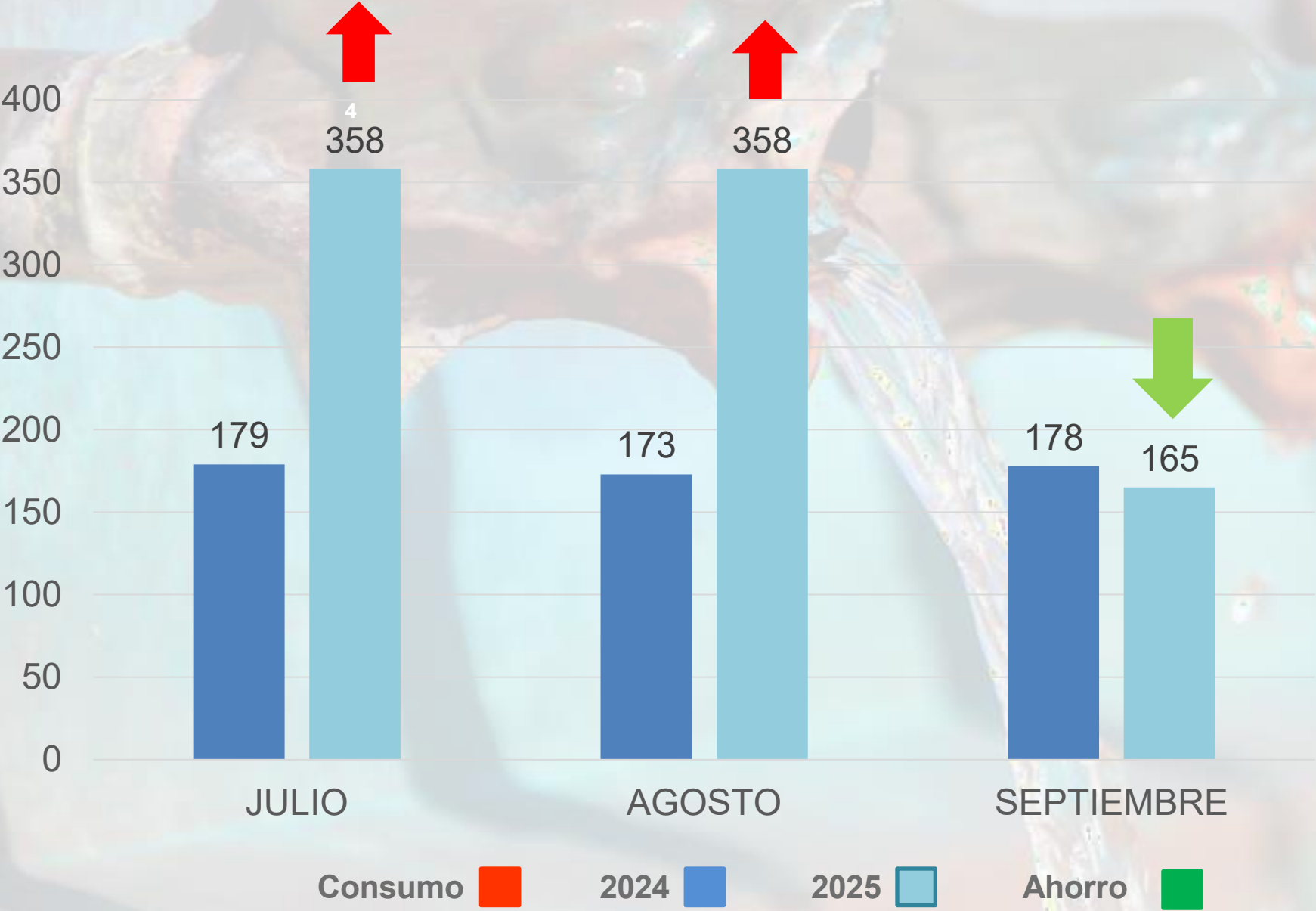
De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos durante el III trimestre del 2025, se observa un aumento del 10,1% frente al tercer trimestre del periodo 2024.

En los meses de Agosto, Septiembre se presentaron aumentos del 12% y 22,2% respectivamente, mientras en el mes de Julio se presento un ahorro del 6% frente al mismo periodo del año anterior.



Instalaciones auxiliares consumo de agua (m³)

Comparativo trimestre III 2024 - 2025



De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos durante el trimestre III del 2025, se observa un aumento del 66,2% en comparación con el tercer trimestre de 2024.

Se presenta en el mes de septiembre un ahorro del 7,3% comparado con el mismo mes del año anterior, sin embargo en los meses de Julio y Agosto se registraron aumentos del 100% y 106,9% respectivamente frente al mismo periodo del año 2024.

Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno

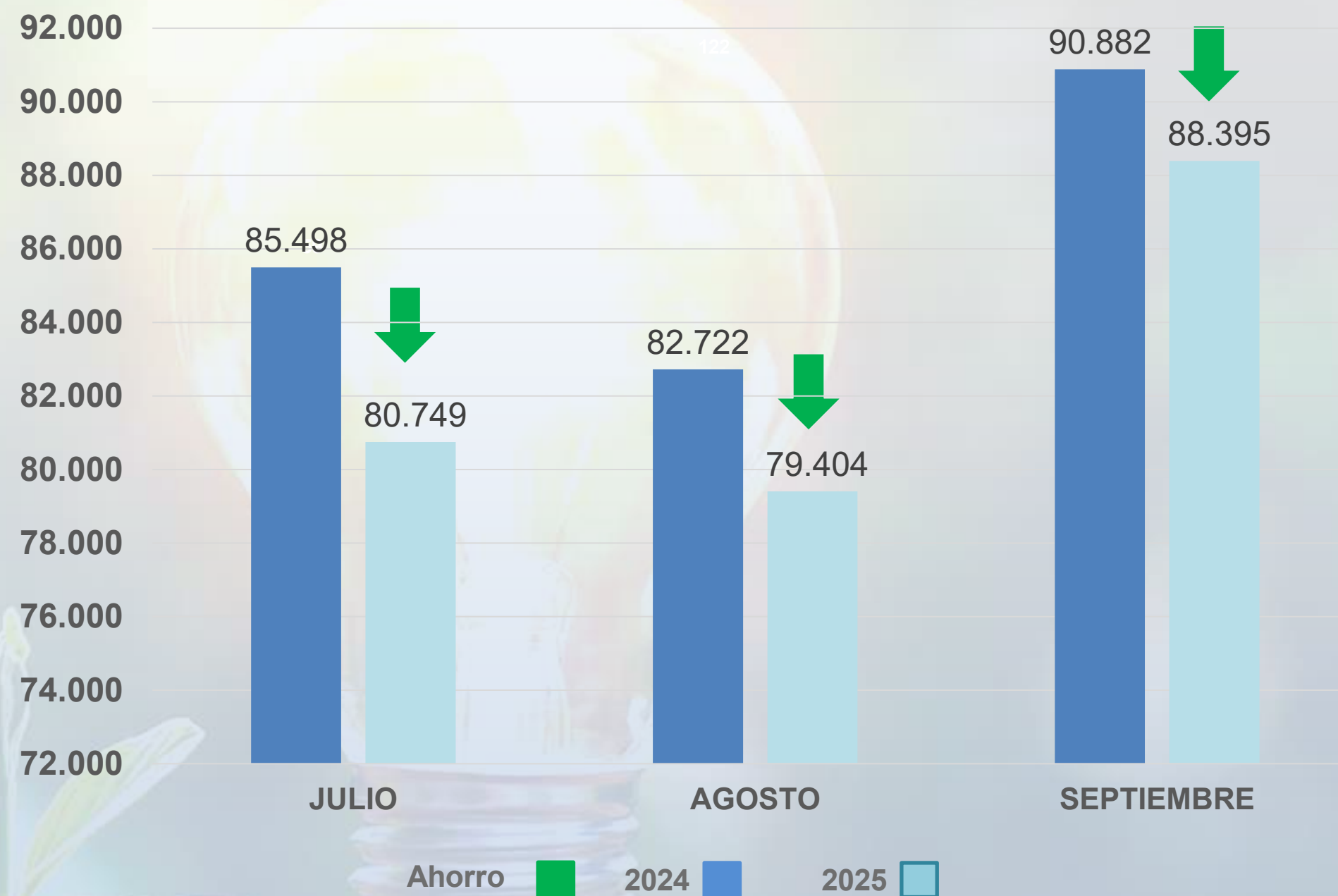
Edificio principal consumo de energía (kw/h)

Comparativo trimestre III 2024 - 2025



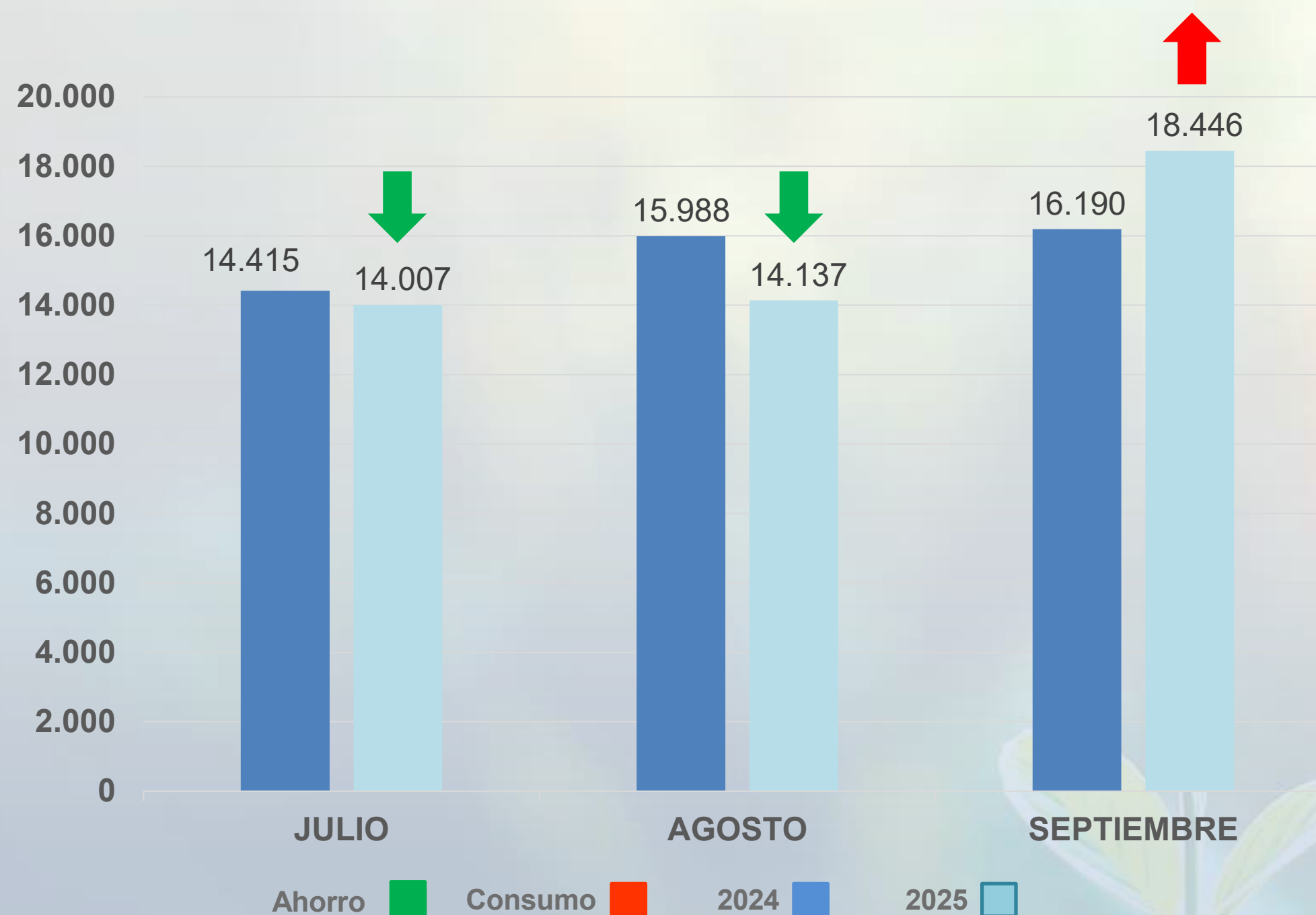
De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos, durante el III trimestre de 2025 se observó una disminución en el consumo de energía eléctrica del 4% frente al mismo periodo de 2024.

En el mes de julio se registró un ahorro del 5,6 %, en agosto una reducción del 4%, y en septiembre del 2,7 %, reflejando una tendencia general de eficiencia energética durante el trimestre evaluado.



Instalaciones auxiliares consumo de energía (kw/h)

Comparativo trimestre III 2024 - 2025



De acuerdo con los datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos, durante el III trimestre de 2025 se observó un comportamiento mixto en el consumo de energía eléctrica.

En los meses de julio y agosto se presentaron reducciones del 2,83 % y 11,58 %, respectivamente, mientras que en septiembre se evidenció un incremento del 13,93 % frente al mismo periodo del año anterior.



Horas extras Comparativo trimestre III 2024-2025



DEPENDENCIA	III TRIM 2024	III TRIM 2025	VARIACIÓN % (2024- 2025)	VARIACIÓ N \$ (2024 - 2025)
DIRECCIÓN GENERAL	\$ 6.112.197,91	\$ 6.761.366,54	10,63%	\$ 649.168,63
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	\$ 38.908.892,08	\$ 38.557.069,69	-0,90%	-\$ 351.822,39
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	\$ 1.167.320,50	\$ 0	-100%	-\$ 1.167.320,50
DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL	\$ 235.031.499,14	\$ 239.928.974,40	2,08%	\$ 4.897.475,26
SECRETARIA GENERAL	\$ 2.461.912,92	\$ 2.095.908,24	-14,84%	-\$ 366.004,68
TOTAL	\$ 283.681.822,55	\$ 287.343.318,87	1,29%	\$3.661.496,32



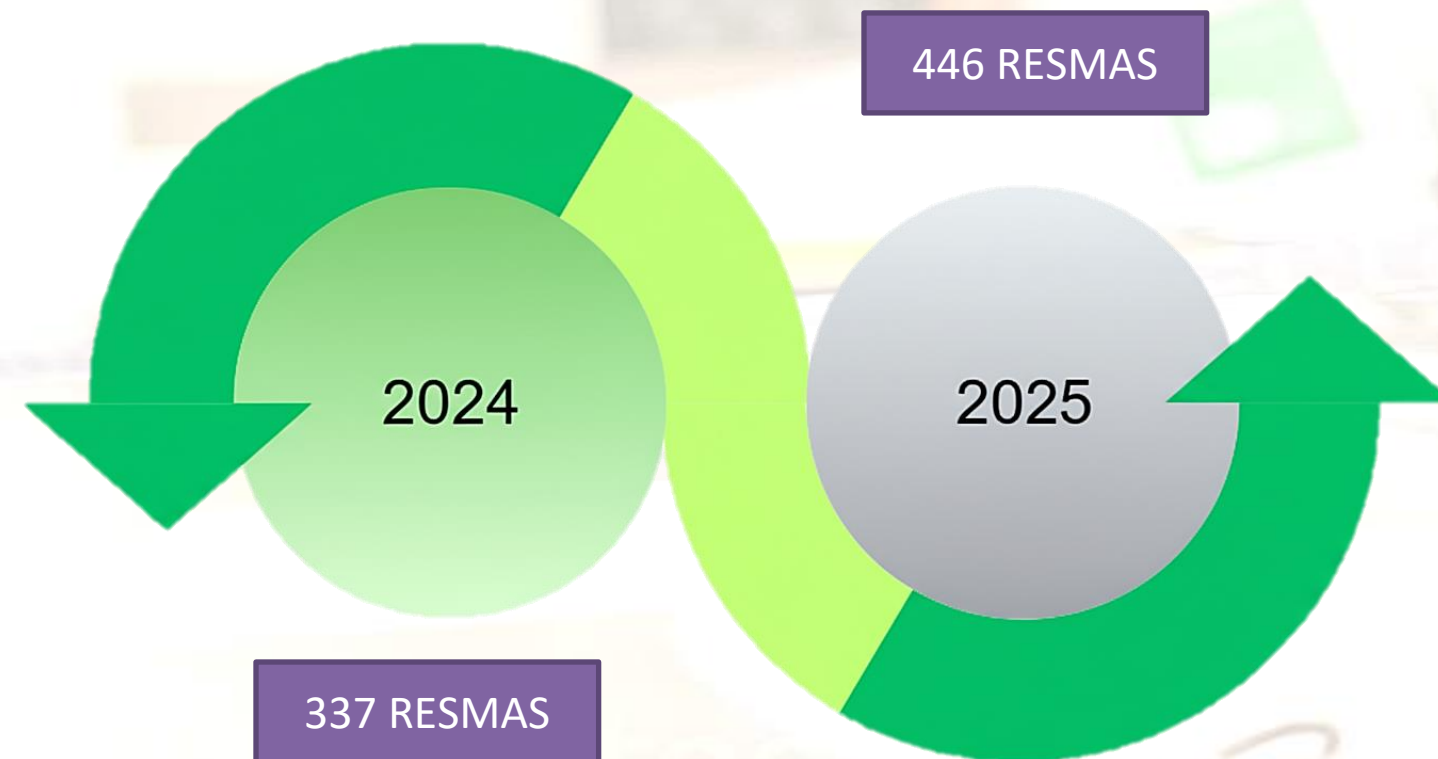
En la Corporación Autónoma Regional del V del Cauca (CVC) se registró un incremento 1,29 % en este rubro durante el tercer trimestre de 2025, en comparación con el mismo periodo de 2024.

No obstante, se evidenciaron disminuciones en la Dirección Administrativa, la Secretaría General y la Dirección de Planeación.

Por su parte, el aumento en la Dirección General y en la Dirección de Gestión Ambiental responde a actividades propias del ejercicio misional y de la gestión institucional.

Consumo de resmas de papel

Comparativo trimestre III 2024- 2025



Para el periodo evaluado entre los trimestres III de 2024 y 2025, el consumo de papel presentó un incremento del 32%, al pasar de 337 resmas en 2024 a 446 resmas en 2025.

Este aumento se asocia principalmente con la intensificación de actividades técnicas y de soporte administrativo desarrolladas durante la vigencia 2025, lo que generó una mayor demanda de documentos impresos en las áreas.

Consumo de fotocopias trimestre III 2024- 2025



DEPENDENCIA	Trimestre III - 2024	Trimestre III – 2025	Variación
DIRECCION ADMINISTRATIVA	8285	14464	6179
DIRECCION DE PLANEACION	847	638	-209
OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	2637	22497	19860
OFICINA ASESORA DE JURIDICA	1994	2939	945
SECRETARIA GENERAL	562	880	318
DIRECCION GENERAL	3831	630	-3201
SEGURIDAD PRIVADA	0	3251	3251
DIRECCION FINANCIERA	7777	849	-6928
OFICINA DE CONTROL INTERNO	0	818	818
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	0	250	250
TOTAL	25933	47216	21283

De acuerdo con la información suministrada por el Grupo de Gestión Documental, durante el tercer trimestre de 2025 se evidenció un incremento del 82% en el consumo de fotocopias, al pasar de 25.933 unidades en 2024 a 47.216 en 2025, lo que representa una diferencia de 21.283 copias respecto al mismo periodo del año anterior.

Las dependencias con mayor incremento en el consumo fueron la la Oficina de Control Interno disciplinario(19.860 copias), la Dirección Administrativa (6179 copias). Este aumento se asocia principalmente con el desarrollo de procesos de seguimiento y control documental.

COMPARATIVO III TRIMESTRE COMBUSTIBLE 2024 - 2025



En el tercer trimestre de 2025 el consumo total de galones disminuyó en un 17,84 % frente al mismo periodo del año 2024.

Por dependencias se observan reducciones significativas en Dirección Administrativa (-29,15 %), Financiera (-13,25 %). Mientras que Dirección General aumentó (12,74 %) y Secretaría General (23,48%) frente al mismo periodo del tercer trimestre del 2024.

DEPENDENCIA	Galones (III Trimestre 2024)	Valor (III Trimestre 2024)	Galones (III Trimestre 2025)	Valor (III Trimestre 2025)	Variación Gls
Dirección Administrativa	2011	\$30.248.691,09	1424,88	\$21.552.794,99	-586,12
Direccion Planeacion	168	\$2.623.792,28	129,49	\$2.042.927,44	-38,51
Direccion Financiera	282	\$4.416.110,28	122,07	\$1.922.634,75	-159,93
Direccion General	1023	\$14.988.011,04	1153,33	\$17.424.386,81	+130,33
Oficina Asesora Juridica	264	\$4.121.944,64	204,19	\$3.216.118,25	-59,81
Secretaria General	115	\$1.796.521,14	142,42	\$2.243.146	+27,42
TOTAL	3866	\$58.195.070,47	3176,39	\$48.402.008,24	-689,61

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, Promoviendo acciones de ahorro en el edificio principal y sede auxiliar, priorizando las dependencias con mayores incrementos.
- Se deben fortalecer las acciones orientadas a la reducción progresiva del consumo de papel, promoviendo el uso de soportes y medios electrónicos, así como la impresión responsable.
- Se debe mantener la tendencia de reducción mediante la planeación de rutas, control de desplazamientos y mantenimiento preventivo de vehículos.
- Es importante consolidar las acciones que contribuyeron a la reducción del consumo, reforzando el control de equipos, la optimización del uso de iluminación y la programación de apagado en oficinas.

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 tercer (III) 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. Se destacan las reducciones en la Dirección Administrativa, Planeación, Financiera y Oficina Jurídica, mientras que la Dirección General y la Secretaría General registraron aumentos del 12,74 % y 23,48 %, respectivamente en el consumo de combustible.

En el caso del agua, se evidenció un incremento del 10,1 % en el edificio principal y del 66,2 % en las instalaciones auxiliares, destacándose aumentos en los meses de agosto y septiembre. El consumo de papel y fotocopias aumentó en 32 % y 82 %, respectivamente, asociado principalmente a la intensificación de actividades técnicas y administrativas durante el trimestre.

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

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

Reviso: Carolina Zúñiga Salguero – Coordinadora Grupo Relacionamento con Entes de Control – Oficina Control Interno

Proyecto : Juan Manuel Toro Montoya – Contratista Servicios Profesionales - Oficina Control Interno

Archívese en: 0120-028-117-2025