



Corporación Autónoma
Regional Valle del Cauca

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Informe II-Trimestre de 2022

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 2022 y efectuar el comparativo del mismo período con la vigencia 2021.



Corporación Autónoma
Regional Del Valle Del Cauca

NORMATIVIDAD



- Constitución Política Colombiana. Artículo 119. La Contraloría General de la República tiene a su cargo la vigilancia de la gestión fiscal y el control de resultado de la administración.
- Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.9. por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.
- Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Título 4 - Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto del gasto público.
- Decreto 403 de 2020, por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal.
- Resolución 048 de 2021, por la cual se adopta el plan anticorrupción y de atención al ciudadano de la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca.

METODOLOGÍA

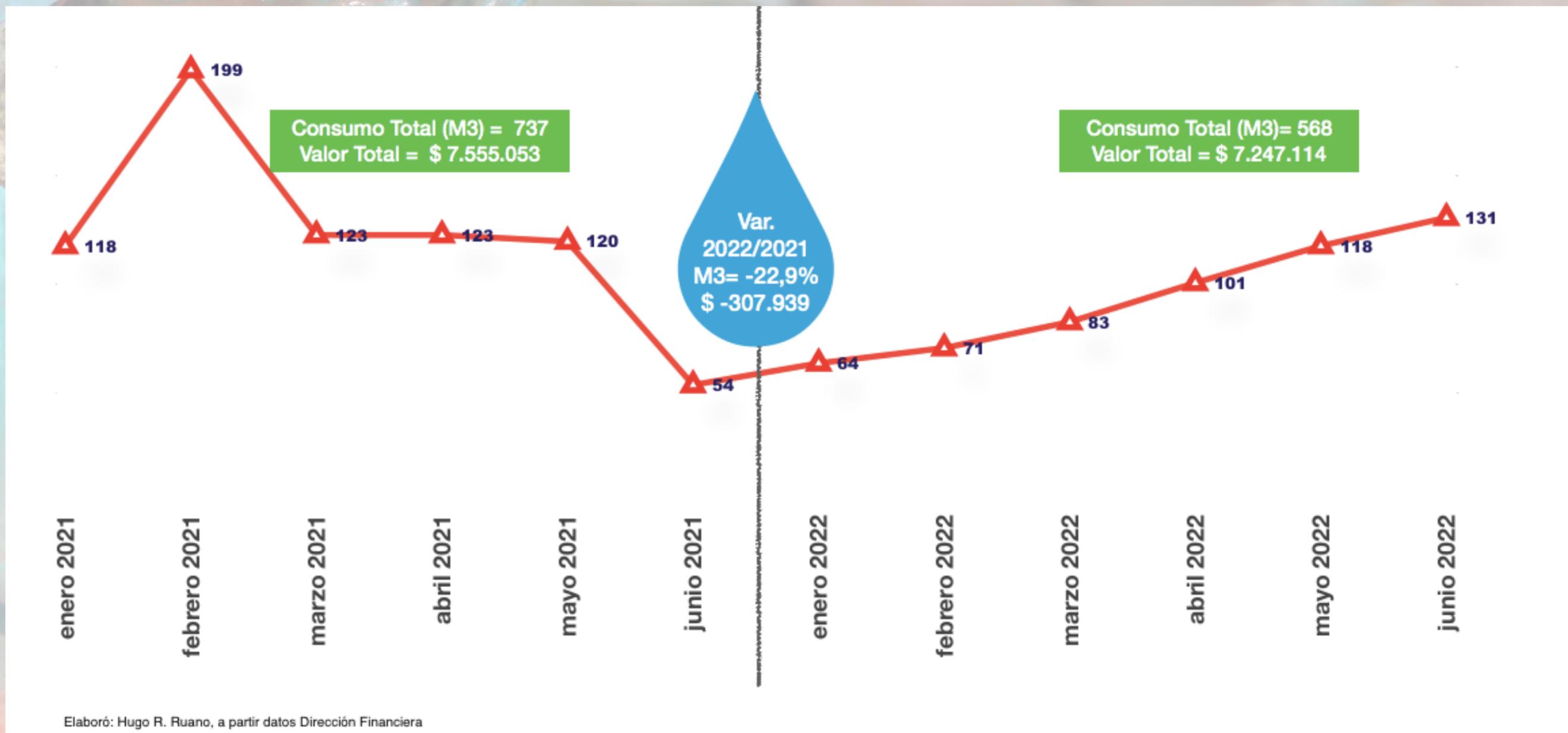


La estructura y metodología del informe contiene cálculos y análisis en la variación de los valores relacionados con los gastos por funcionamiento a partir de la información reportada por todas las áreas del Corporación. Y de los gastos y consumos con cargo a la ejecución presupuestal de funcionamiento durante el trimestre II de 2022, comparados con la misma vigencia 2021. Con esta información se presentará de forma gráfica y numérica, los datos con el fin de propiciar una toma de decisiones más eficaz en la CVC.

EDIFICIO AUXILIAR. CONSUMO DE AGUA (M3) COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021



Según datos suministrados por el Grupo de Recursos Físicos en lo corrido de la actual vigencia fiscal, el consumo de agua total (m3) a corte de junio de 2022 en las instalaciones auxiliares disminuyó (22,9%) respecto al mismo período del año anterior. Es importante resaltar que desde enero de 2022, se observa una tendencia al alza cada mes siendo junio (131 m3) de mayor consumo.

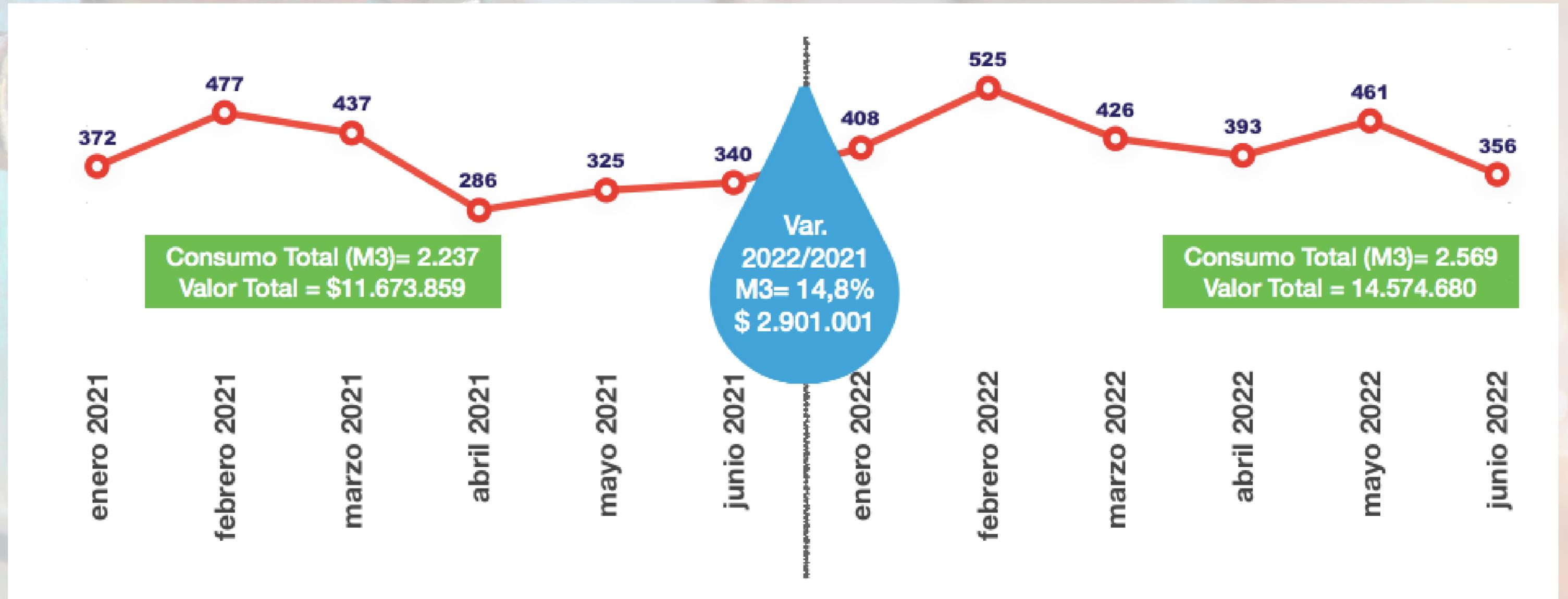


Fuente: Recursos físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno | Cálculos: Hugo Ruano

EDIFICIO PRINCIPAL. CONSUMO DE AGUA COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021



Por su parte, el consumo de agua en el edificio principal para el mismo período de análisis aumentó (14,8%) respecto a 2021 en el agregado general. En el periodo evaluado febrero continua siendo el mes con mayor consumo de agua (525 m³).

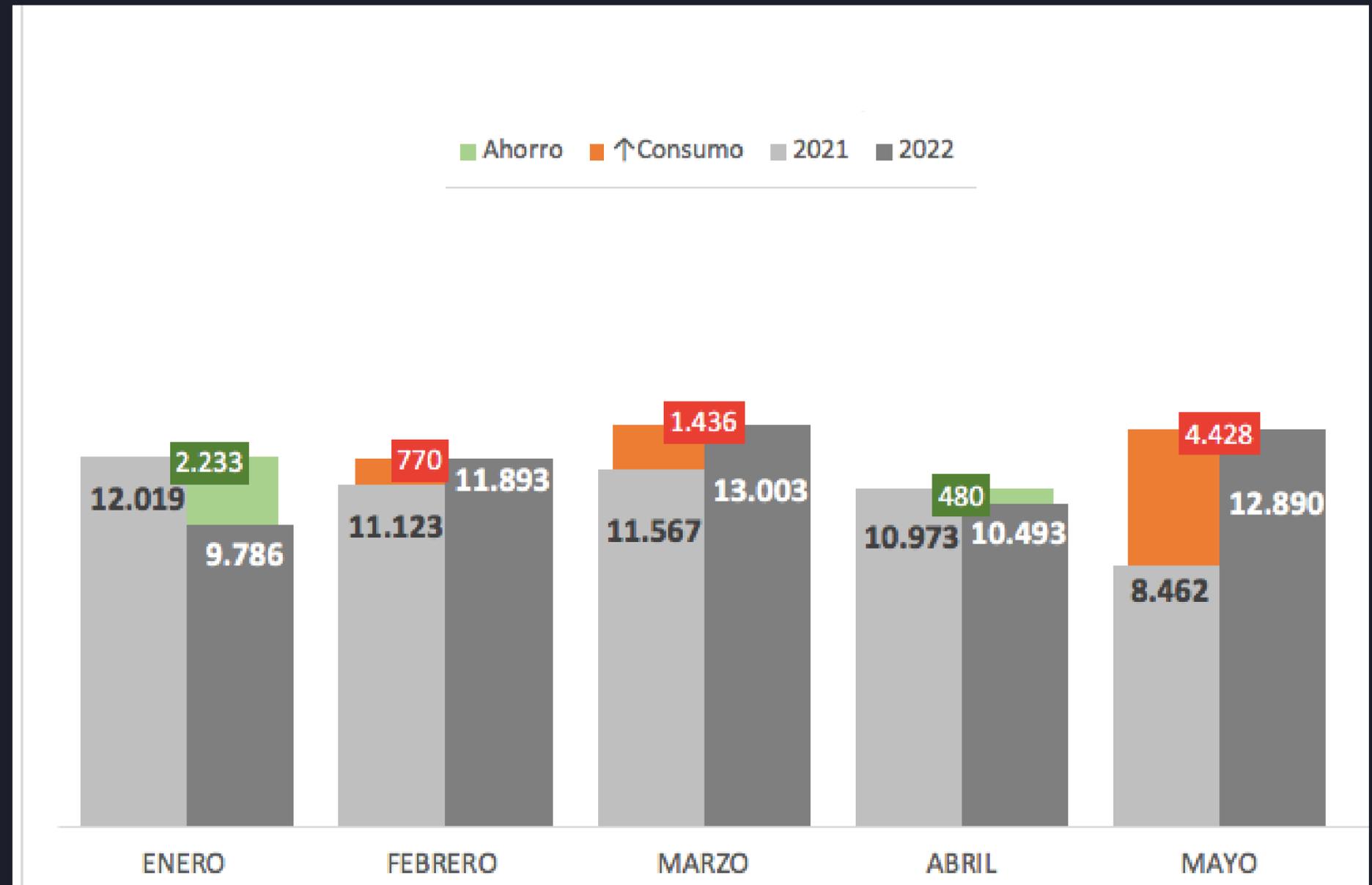


Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno | Cálculos: Hugo Ruano



CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO AUXILIAR COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021

Así mismo, en el Edificio Auxiliar el consumo de energía (Kw/h) durante a corte de junio de 2022 muestra un incremento progresivo en el consumo de energía, siendo marzo (13.003 kw/h) el mes de mayor consumo. En los corrido de la actual vigencia fiscal, solo en dos de los cinco meses se ha generado ahorro en el consumo de energía.



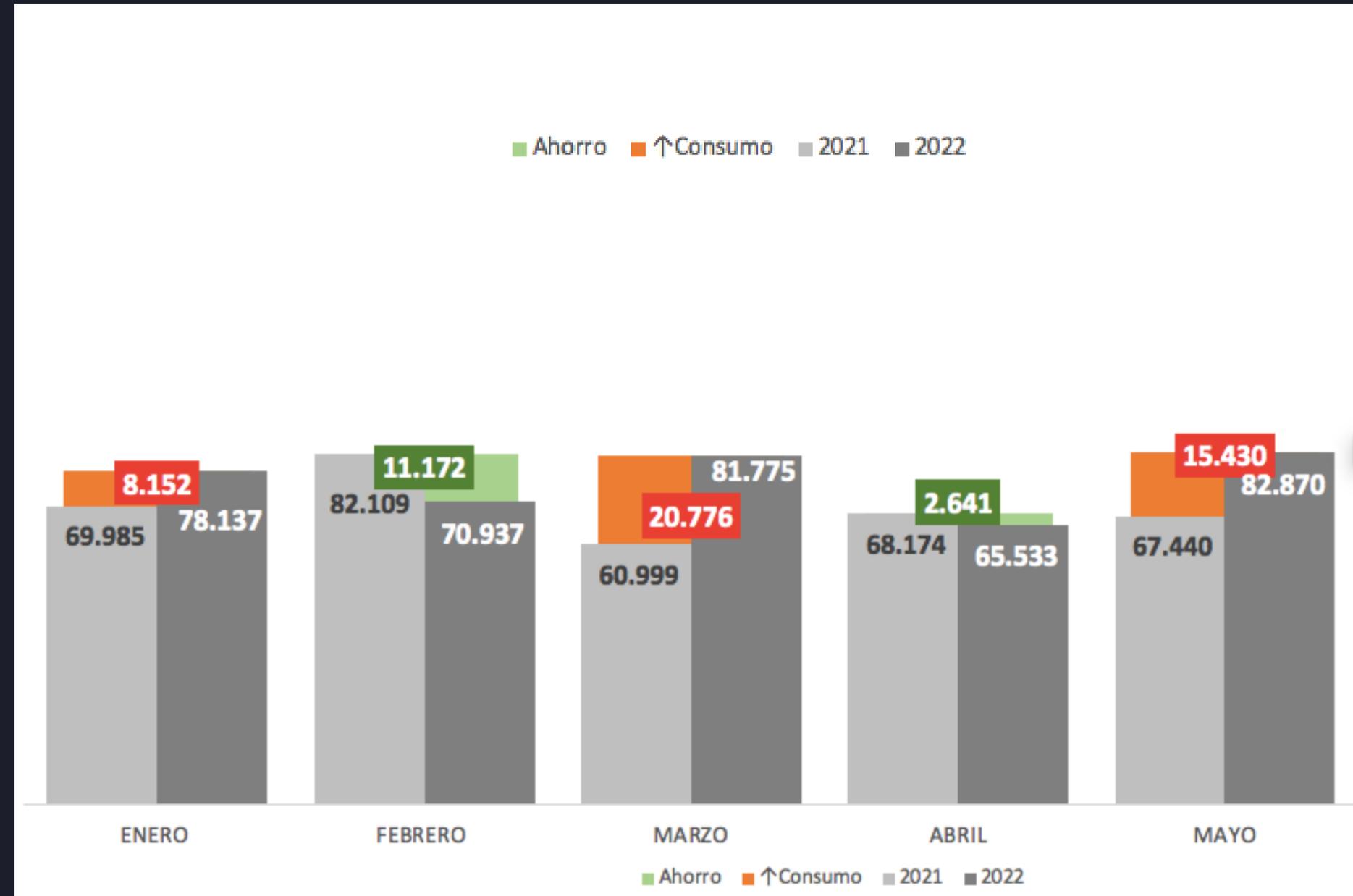
Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno | Cálculos: Hugo Ruano



CONSUMO (KW/H) DE ENERGÍA - EDIFICIO PRINCIPAL COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021

El consumo de energía en el edificio principal de la CVC en el periodo evaluado entre enero y mayo de 2022, en febrero el ahorro fue superior comparado con los meses de la vigencia 2021.

En mayo de 2021, el consumo de energía en el edificio principal aumento.



Fuente: Recursos Físicos | Elaboró: Oficina de Control Interno | Cálculos: Hugo Ruano



HORAS EXTRAS COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021



En la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca (CVC), a cierre de 2022, se registra ahorro el rubro de horas extras (19,3%) respecto a 2021.

DEPENDENCIA	Horas Extras (a 30 de junio 2021)	Horas Extras (a 30 de junio 2022)	Variación % (2022/2021)	Variación \$ (2022/2021)
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 29.713.487	\$ 28.308.710	-4,7%	-\$ 1.404.777
DIRECCION DE PLANEACION	\$ 531.719	\$ -	-100,0%	-\$ 531.719
DIRECCION FINANCIERA	\$ -			
DIRECCION GENERAL	\$ 14.920.484	\$ 8.142.199	-45,4%	-\$ 6.778.285
OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	\$ -			
OFICINA ASESORA JURIDICA	\$ -			
OFICINA DE CONTROL INTERNO	\$ -			
OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INF.	\$ -			
SECRETARIA GENERAL	\$ -			
Total	45.165.689	\$ 36.450.909	-19,3%	-\$ 8.714.780

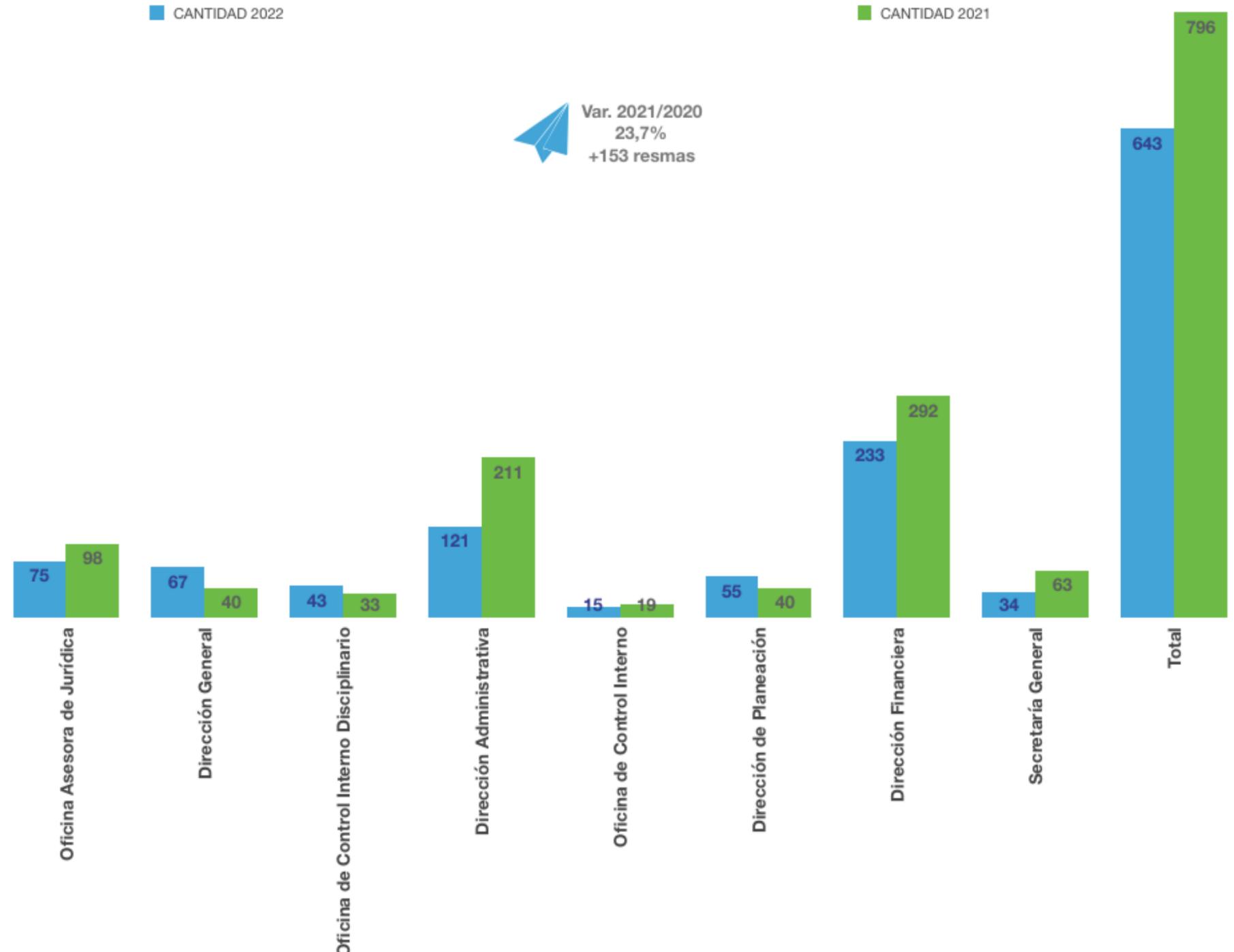
Elaboró: Hugo R. Ruano - Economista de la OCI



CONSUMO DE PAPEL. COMPARATIVO TRIMESTRE II 2022-2021



Para el periodo evaluado a corte del segundo trimestre de 2022, en el consumo de papel[1] se sigue observando ahorro (153 resmas) respecto a la misma vigencia en 2021. Al desagregar por dependencias, la Dirección General y Planeación son las dependencia con mayor consumo de papel. Por su parte, se observa que la Oficina de Control Interno es la que menos consume papel y la OTI no ha consumido en lo corrido de la actual vigencia fiscal.



[1] Papel natural tamaño carta de 72 grs, papel bond, de 75 g/m2, tamaño carta, por resma de 500 hojas y papel natural tamaño oficio de 72 grs.

COMBUSTIBLE COMPARATIVO II TRIMESTRE 2022- 2021



El consumo de combustible en el primer semestre aumentó (16,7%) comparado con el mismo periodo para año 2021. Todas las dependencias registraron variaciones significativas en lo corrido del año 2022. La Dirección Administrativa a la fecha de análisis es la única dependencia con más ahorro en este rubro (\$24.219).

Dependencia *	Galones (semestre-I 2021)	Valor (semestre I- 2021)	Galones (semestre-I 2022)	Valor (semestre I- 2022)	Variación galones (%)	Variación (\$)
Dirección Administrativa	2.119,5	\$ 18.464.183	2.424,64	\$ 22.311.164	⊗ 14,4%	⊗ \$ 3.846.981
Dirección De Planeación	240,4	\$ 2.077.648	314,0	\$ 2.878.816	⊗ 30,6%	⊗ \$ 801.168
Dirección Financiera	544,5	\$ 4.765.603	515,52	\$ 4.741.384	⊙ -5,3%	⊙ -\$ 24.219
Dirección General	1.598,5	\$ 13.916.003	1.935,99	\$ 17.802.901	⊗ 21,1%	⊗ \$ 3.886.898
Oficina Asesora Jurídica	188,4	\$ 1.638.645	260,36	\$ 2.388.681	⊗ 38,2%	⊗ \$ 750.036
Secretaría General	259,6	\$ 2.258.157	327,41	\$ 3.006.905	⊗ 26,1%	⊗ \$ 748.748
Total general	4.950,8	43.120.239	5.777,9	53.129.850	16,7%	\$ 10.009.612

*No incluye Dirección Técnica Ambiental y Gestión Ambiental

Elaboró: Hugo Ruano, economista de la OCI.

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 - II de 2022 que a criterio del análisis tiene un impacto en los indicadores de eficiencia y ahorro en la Entidad. Aun así, con el actual panorama de pandemia se actualizarán los datos para hacer un seguimiento y monitoreo a las variables con mayor incidencia en el informe.

Cabe destacar, entre los principales hallazgos que se observan incrementos en los distintos rubros logísticos y administrativos de la entidad; en parte explicados por el regreso a las instalaciones de la entidad de contratistas y servidores públicos. por lo anterior, en la medida que la presencialidad aumente, esto tendrá implicaciones en los patrones de consumo por lo cual es importante mencionar que los aumentos registrados al cierre de este informe son resultados del regreso de los colaboradores y la normalización del entorno laboral.

Firmado electrónicamente Ley 527 de 1999

ANDRÉS FELIPE GUEVARA ALZATE
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó y elaboró: Hugo R. Ruano – Contratista - Oficina Control Interno
Revisó: Jaime Alberto Escudero Jiménez – Profesional Especializado