

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento
Nombre Actividad:
Fecha de elaboración:

No. 8
Informe de austeridad I trimestre de 2025
11/04/2025

OBJETIVO GENERAL
<ul style="list-style-type: none">• Elaborar el informe de austeridad del I trimestre de 2025, de acuerdo a la Decisión Directiva de Gensa No. 032 del 17 de julio de 2023.
OBJETIVOS ESPECIFICIOS
<ul style="list-style-type: none">• Verificación del cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad en el gasto, contenidas en la decisión directiva No. 032 de 2023, de acuerdo con lo estipulado en el artículo 22 del decreto 1737 de 1998.• Analizar que el gasto se oriente a la racionalidad y uso adecuado de los recursos.
DESARROLLO
<p>La Dirección de Control Interno en cumplimiento la Decisión Directiva de Gensa No. 032 del 17 de julio de 2023, elabora el presente informe de gastos correspondiente al primer trimestre del año 2025</p> <p>Se realizaron las revisiones pertinentes a la información de los gastos de funcionamiento enviada por la dirección administrativa, talento humano y tecnología, gestión de servicios generales y suministros, dirección de relaciones corporativas y la dirección de asuntos ambientales y sociales.</p> <p>1. Comisiones de servicios, tiquetes aéreos y viáticos</p> <p>1.1 Comisiones de viaje.</p> <p>Los colaboradores para hacer solicitud de viajes, llenan en el formato “F-001-Solicitud de viajes”, el objeto de la comisión y la justificación del porqué no hacen uso de las TIC (Tecnologías de la información y la comunicación), toda vez que las directrices dadas por Gensa son usar las (TIC) cada vez que se pueda, dado que este mecanismo también sirve para estar conectados en tiempo real, evitar</p>

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

trayectos de viajes y economizar en los costos de viaje que se puedan causar por las labores de los colaboradores.

La legalización de viáticos debe hacerse en los cinco (5) días hábiles siguientes al regreso del colaborador, utilizando el formato F-002_Legalización de viáticos que siempre estará acompañado del formato F-001_Solicitud de Viajes, ambos documentos deberán tramitarse ante la Dirección Administrativa de Talento Humano y Tecnología y posteriormente en la Dirección Financiera.

1.2 Seguimiento Tiquetes aéreos:

En virtud del seguimiento continuo y detallado de la ejecución del contrato identificado con el número "CTO-001-2025" cuyo propósito principal es asegurar el suministro necesario de tiquetes aéreos. Esto es fundamental para garantizar el normal funcionamiento de la organización, permitiendo a los colaboradores de GENSA cumplir con sus responsabilidades laborales cuando necesitan desplazarse a distintas ciudades dentro del territorio nacional o a destinos internacionales. Así, se asegura que las actividades inherentes a sus cargos se realicen de manera efectiva y sin contratiempos.

De los \$200'000.000 del contrato con TURISMAN SAS, al término del 25 de marzo del 2025 en donde se hace cierre financiero por la organización, se han ejecutado un total de \$72'990.299 que corresponden al 36% del total del contrato.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

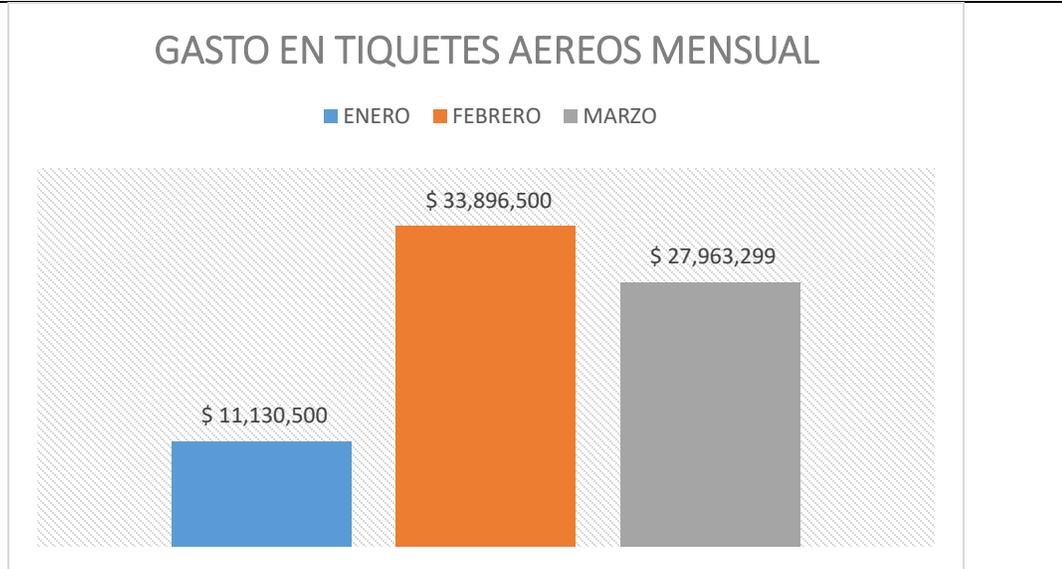
Nombre Actividad:

Fecha de elaboración:

No. 8

Informe de austeridad I trimestre de 2025

11/04/2025



Se revisaron las respectivas autorizaciones de servicios aéreos, las cuales se envían desde la dirección administrativa disgregadas por meses, y en total suman 74 solicitudes al I trimestre de 2025.

Tras un análisis de la gráfica y los datos correspondiente al primer trimestre de 2025, se observó que la fluctuación en el gasto de tiquetes aéreos no presentó una tendencia definida. La variabilidad de los datos impidió la identificación de patrones claros o proyecciones fiables sobre el comportamiento de este gasto en el periodo evaluado.

Para garantizar la transparencia y el cumplimiento normativo, se procedió a la revisión de las autorizaciones de tiquetes aéreos, verificando la correcta aplicación del formato F-193. Esta revisión incluyó la confirmación de la integridad de la información consignada, la justificación adecuada de los viajes y la validación de las firmas y autorizaciones correspondientes. No se encontraron anomalías que pudieran indicar irregularidades en el proceso de autorización.

1.3 Seguimiento alojamiento:

A partir del 1 de abril de 2025, se establece que todas las comisiones de servicio que requieran el pernocte de los colaboradores por un periodo superior a tres (3)

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

noches, deberán ser imputadas a los correspondientes Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP).

Específicamente, la cobertura de los gastos asociados a estas comisiones se realizará de la siguiente manera:

- Mantenimiento de gastos de viaje: Se imputará al rubro de viáticos.
- Alojamiento: Se imputará al rubro de servicios de estancias cortas (alojamiento - Funcionamiento).

Esta directriz tiene como objetivo asegurar la correcta asignación de los recursos presupuestales y mantener la transparencia en la gestión de los gastos de viaje relacionados con las actividades laborales de la organización.

Se le hace seguimiento a la orden contractual OC-0019-2025 la cual tiene un Saldo inicial a ejecutar de \$19´182.800 a fecha del 15/01/2025 y su proveedor es HOTEL BLACK TOWER.

El contrato a marzo se ha ejecutado en un 35% correspondiente a \$6´806.800. Este contrato se usa mas que todo para el alojamiento de los directivos y el presidente en sus visitas a Bogotá por los diferentes indoles de las reuniones que se necesitan llevar a cabo de Gensa.

En la revisión efectuada, se constato que las fechas de radicado por financiera con base a las facturas emitidas por el hotel, no tienen mas de 3 días hábiles de diferencia.

La dirección de control interno, realiza el “informe de viáticos trimestralmente”, el cual detalla los viáticos con sus formatos F-001 y F-002 y sus respectivos egresos de transferencia, comparados con los movimientos contables y se detallan los gastos y se revisa que se ciñan al (R-002- Reglamento de viáticos).

2. Eventos y capacitaciones.

2.1 Eventos y/o actividades de bienestar.

Según la información dada por el área de talento humano, la cual se encarga de coordinar y gestionar las actividades.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

En el primer trimestre no se realizaron actividades con presupuesto de Gensa.

2.2 Capacitaciones.

- Se esta llevando a cabo un curso con el SENA, el cual busca certificar a los colaboradores inscritos en el mismo, en EXCEL Básico en el cual inicialmente tendrán la posibilidad de certificarse 25 personas, sin ningún costo.

3. Papelería

- No se tiene aún contrato para papelería este año 2025.
- Se están agotando las existencias de la papelería del año pasado.
- El sistema que compro la organización admiarchi, se suspendió, pero sigue funcionando internamente en servicios generales/ventanilla interna, en donde ellos dan un numero de radicado a las áreas, y esto evita que el consumo de papel para impresión se dispare nuevamente.

3.1 . Servicios Públicos.

Las centrales de generación cuentan con unidades sanitarias ahorradoras de agua y llaves reductoras de flujo. Esta implementación contribuye a minimizar el consumo de agua en las operaciones de generación.

Actualmente, se mantiene vigente el convenio interadministrativo 008-2024 con la empresa Movimiento No Es Basura. Este acuerdo permite la reutilización de residuos generados en la sede administrativa de Manizales, evitando así su disposición final en el relleno sanitario.

Durante el mes de febrero, se realizó la entrega de Residuos de Aparatos Eléctricos y Electrónicos (RAEEs) a la empresa Movimiento No Es Basura. Dicha empresa proporciona un certificado de aprovechamiento y disposición final de estos residuos, asegurando su gestión adecuada.

Hasta la fecha, no se han llevado a cabo capacitaciones con los colaboradores de la ZNI. La realización de estas capacitaciones se encuentra en proceso de programación, en función de las comisiones previstas para los próximos meses

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

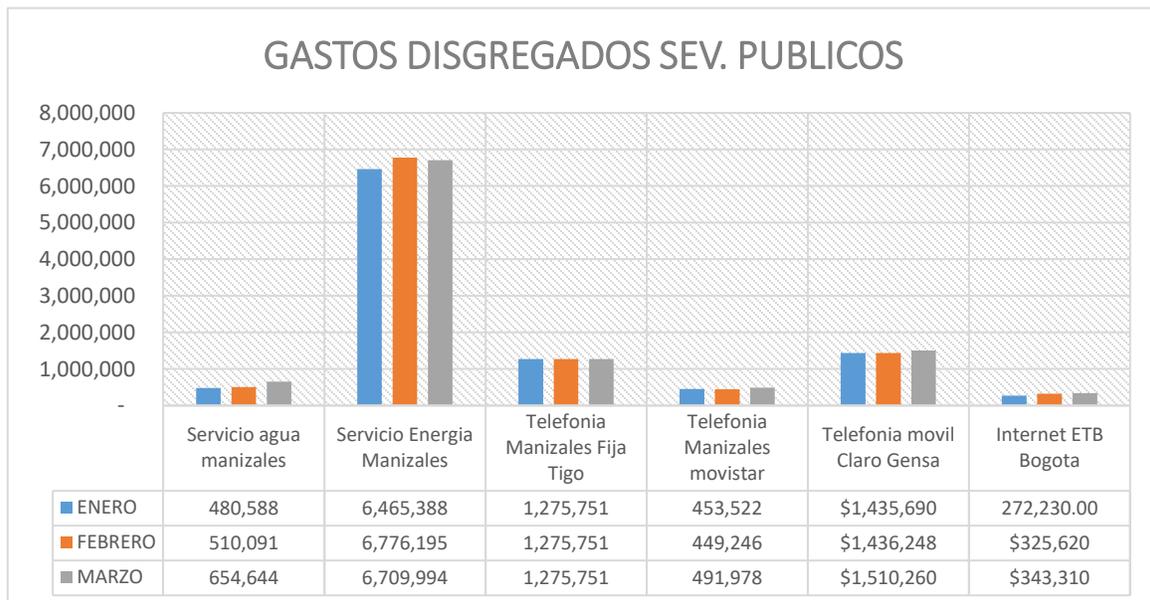
Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

Durante el primer trimestre del año 2025, se verificaron los gastos asociados a Servicio agua Manizales, Servicio Energía Manizales, Telefonía Manizales Fija Tigo, Telefonía Manizales movistar, Telefonía móvil Claro Gensa, Internet ETB Bogotá, los cuales fueron de un total de \$32´142.257 y estuvieron distribuidos de la siguiente manera:



Tendencias Generales:

- **Variabilidad en Gastos de Energía y Agua:** Se observa una fluctuación en los gastos de energía y agua a lo largo del trimestre. El gasto de energía es significativamente mayor comparado con los otros servicios, lo que demanda una atención prioritaria en estrategias de eficiencia energética.
- **Gastos de Telecomunicaciones Relativamente Constantes:** Los gastos de telefonía fija (Tigo y Movistar) se mantienen relativamente estables, mientras que la telefonía móvil (Claro Gensa) y el internet (ETB Bogotá) presentan variaciones moderadas.
- **Aumento en Gastos de Marzo:** En general, se percibe un incremento en los gastos durante el mes de marzo en casi todos los servicios. Esto podría deberse a factores estacionales, aumentos en tarifas o mayores consumos.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

Análisis por Servicio:

- **Servicio de Agua Manizales:**

- Se registra un aumento constante en los gastos desde enero hasta marzo.
- Es crucial investigar las razones detrás de este incremento para identificar posibles fugas, ineficiencias o aumentos tarifarios.

- **Servicio de Energía Manizales:**

- Representa el gasto más significativo.
- Se observa una ligera disminución en marzo, aunque sigue siendo considerable.
- Se recomienda implementar auditorías energéticas y estrategias de ahorro para reducir este rubro.

- **Telefonía Manizales Fija (Tigo y Movistar):**

- Los gastos se mantienen estables, lo que sugiere una gestión controlada de estos servicios.

- **Telefonía Móvil Claro Gensa:**

- Presenta una ligera tendencia al alza.
- Se requiere revisión de los planes de telefonía contratados, y del uso otorgado a los empleados de la empresa, para ver si es posible disminuir costos en el consumo de telefonía móvil.

- **Internet ETB Bogotá:**

- Muestra un aumento gradual en los gastos.
- Se requiere revisar si los aumentos en el consumo, está relacionado con las actividades operacionales del día a día de la empresa.

4. Suscripciones a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos.

El área de Gestión Estratégica de las comunicaciones de la Dirección de Planeación y Gestión estratégica se ha dado cumplimiento a las indicaciones sobre austeridad en el gasto.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

- **Impresión**

Gensa durante el periodo consultado no se hizo ninguna impresión en versión de lujo. Tampoco se imprimieron folletos o plegables.

- **Suscripciones y/o renovaciones**

Desde el área de Gestión Estratégica de las Comunicaciones no se hizo ninguna suscripción o renovación a medios de comunicaciones regionales o del orden nacional.

- **Publicaciones**

Durante este periodo Gensa no hizo ninguna publicación en policromía en medios nacionales o regionales. La única publicación fue la relacionada con la Asamblea General de Accionistas (anual), informativa, en blanco y negro.

- **Suscripción a bases electrónicas especializadas**

No se hizo ninguna suscripción a bases de datos electrónicas especializadas durante el periodo consultado.

5. Asuntos ambientales y Sociales.

Estas actividades son las que se desarrollaron hasta el 31 de marzo de 2025

- **Programas pedagógicos para promover la cultura de ahorro de agua y energía.**

Durante el primer trimestre, se ha implementado un conjunto de iniciativas que buscan concienciar y educar a la comunidad sobre la importancia de la eficiencia en el uso de los recursos naturales. Estas acciones se enmarcan en el objetivo de contribuir al desarrollo sostenible y reducir nuestro impacto ambiental. Se presentan las actividades pedagógicas realizadas, sobre la promoción de la cultura del ahorro de agua y energía.

- **Celebración del día del agua marzo 22** se hizo llegar una capsula educativa sobre la importancia del cuidado del agua por vía correo electrónico al grupo de interés los colaboradores y al grupo de interés comunidad en todas las zonas donde Gensa hace presencia.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

Mitú	comunidad	22 personas	Vía wsp
Bahía solano	comunidad	15 personas	Vía wsp.
Empresa en general	Colaboradores de todas las zonas	328 personas	Vía correo electrónico
Bahía solano	comunidad	19 personas	Vía wsp
Inírida	Comunidad	31	Vía wsp

Adicionalmente se desarrollaron acciones educativas frente al uso del recurso hídrico y manejo de residuos en la base militar y comunidad de Paipa con una participación de 35 personas.

- **Eficiencia energética se ha adelantado el proyecto de eficiencia energética con proveedores de Carbón.**

Zona	Grupo de interés	Actividad	Participaciones
Paipa	Proveedores	26 Encuentros de socialización del Proyecto de eficiencia energética en UPM.	26
Paipa	Proveedores	Reunión proyectos de eficiencia energética UPM proveedores de carbón de GENSA	13
Paipa	Proveedores	Acompañamiento UPM- Proyecto eficiencia energética municipio de Paz del Rio	6

- **Estrategia Socioeducativa de eficiencia energética Interna:**

Gensa se compromete con la reducción al 15% del uso de energía dentro de sus áreas administrativas como empresa pública, esta estrategia es gestionada entre Eficiencia Energética y RSE. Se diseñó esta estrategia con el eslogan Reto 6 +1 donde 6 es el reto de reducción y el 1 es cada colaborador en pro de la reducción. Frente a esta iniciativa se ha adelantado lo siguiente:

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

Grupo de interés	Objetivo	Participaciones
Colaboradores	Envío capsula informativa de apague enviada a los colaboradores, antes de salir TODOS LOS VIERNES desde el inicio de año	328

La implementación de políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de la vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de Tecnología.

Responsabilidad Social ha implementado la iniciativa Actúa responsable, entre los objetivos busca promover las buenas prácticas socioambientales, como reciclaje, maximización de la vida útil de los recursos en nuestras operaciones, manejo de residuos sólidos y cuidado y conservación del ambiente:

- **Acciones desarrolladas:**
- **Diagnostico general de todas las áreas administrativas en Manizales para determinar el estado actual de la cultura para la disposición de residuos sólidos.**

Se concluyó que aún hace falta la disposición inicial y la separación en la fuente; por esto se diseñó una estrategia donde se darán capacitaciones y el envío de capsulas educativas para los proveedores y la comunidad en general.

- **Jornadas de sensibilización con colaboradores y comunidad.**

Tema	Zona	Grupo de interés	Actividad	Participaciones
Manejo Residuos Sólidos	General	Colaboradores	Envío de capsula educativa sobre el manejo adecuado de los residuos solidos	328
Manejo Residuos Sólidos	Paipa	Comunidad	Capacitación a colaboradores de la Central Térmica frente a la adecuada gestión integral de residuos peligrosos.	38
Educación Ambiental con comunidades	Paipa	Comunidad	Orientación sobre el uso del recurso hídrico y manejo de residuos base militar	35

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

- **Promover programas que fomenten el uso de vehículos y medios de transporte ambientalmente sostenibles como bicicletas y transporte público.**

Frente a este lineamiento no se han implementado acciones dado que la iniciativa de movilidad sostenible no fue incluida para esta vigencia en el plan de acción de Responsabilidad Social, sin embargo, se proyecta realizar dos jornadas para promover la movilidad sostenible y responsable, lo anterior en el segundo semestre del 2025.

CONCLUSIONES

- Se llevaron a cabo iniciativas pedagógicas para promover el ahorro de agua y energía, así como acciones de responsabilidad social para fomentar prácticas socioambientales, como el reciclaje y la gestión adecuada de residuos.
- Se destaca la importancia de la formación de los colaboradores, evidenciada en la realización de un curso de Excel Básico en colaboración con el SENA, lo cual busca certificar a los empleados y mejorar sus habilidades sin generar costos adicionales para la organización.
- Se tomaron medidas para controlar el consumo de papel, como el aprovechamiento de las existencias del año anterior y la implementación interna del sistema Admiarchi en Servicios Generales, que permite la radicación de documentos y reduce la necesidad de impresiones masivas.
- Se resalta el compromiso con la sostenibilidad a través de iniciativas como el convenio con Movimiento No Es Basura para la reutilización de residuos, la entrega de Residuos de Aparatos Eléctricos y Electrónicos (RAEEs) para su adecuado aprovechamiento y disposición final, y la implementación de unidades sanitarias ahorradoras de agua en las centrales de generación.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 8

Nombre Actividad:

Informe de austeridad I trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/04/2025

- Se subraya la importancia de la comunicación y la sensibilización en la gestión de la austeridad, con acciones como la difusión de cápsulas educativas sobre el cuidado del agua y la implementación de la estrategia "Reto 6+1" para promover la eficiencia energética interna, buscando involucrar a los colaboradores en la reducción del consumo de recursos.
- En el primer trimestre se evidencia una tendencia de crecimiento en el valor de la factura del agua en Manizales, por lo cual se hace un llamado al uso adecuado y consciente.



Fabio Andrés García Bedoya
Director de Control interno

Elaborado Andrés Fernando Vargas Restrepo- Profesional de control interno