

# DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento  
Nombre Actividad:  
Fecha de elaboración:

No. 12  
Informe de austeridad II Trimestre de 2025  
11/07/2025

<b>OBJETIVO GENERAL</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Elaborar el informe de austeridad del II trimestre de 2025, de acuerdo a la Decisión Directiva de Gensa No. 032 del 17 de julio de 2023.</li></ul>
<b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• 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.</li><li>• Analizar que el gasto se oriente a la racionalidad y uso adecuado de los recursos.</li></ul>
<b>DESARROLLO</b>
<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 segundo 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><b>1. Comisiones de servicios, tiquetes aéreos y viáticos</b></p> <p><b>1.1 Comisiones de viaje.</b></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. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

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 20 de junio del 2025 como se puede observar en la relación de tiquetes aéreos que es la última anotación, se han ejecutado un total de \$160'272.851 que corresponden al 80% del total del contrato para el año 2025.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025



El análisis del gasto mensual en tiquetes aéreos, un componente clave de los viáticos, revela una tendencia en aumento sostenido durante el segundo trimestre del año. En abril, el gasto fue de \$27.283.399. Para mayo, se observó un incremento a \$28.873.402, y en junio, el gasto alcanzó los \$31.125.451.

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

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

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

- Manutención 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 junio se ha ejecutado en un 99% correspondiente a \$18'944.800.

Este contrato se usa más que todo para el alojamiento de los directivos y el presidente en sus visitas a Bogotá por los diferentes índoles de las reuniones que se necesitan llevar a cabo de Gensa.

el 1 de julio de 2025, se ejecuta un otro Sí por \$19'992.000 dado que ya el monto inicial de la orden de compra ya tenía un alto grado de cumplimiento.

En la revisión efectuada, se constató que las fechas de radicado por financiera con base a las facturas emitidas por el hotel, no tienen más 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, actividades de bienestar y Capacitaciones.**

El segundo trimestre ha mostrado una combinación de inversiones en bienestar del personal, consultoría estratégica y capacitación profesional.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

En abril, la inversión se centró en recreación, deporte y salud para los colaboradores, lo que indica un enfoque en el bienestar general de la plantilla. También se inició una capacitación importante sobre clasificadores presupuestales y herramientas de reporte, lo cual sugiere una actualización en procesos administrativos y financieros.

Mayo se caracterizó por una inversión significativa en consultoría de talento, con el objetivo de optimizar las cargas laborales y el modelo de gestión salarial. Esto demuestra un interés en la eficiencia operativa y la equidad en la compensación. Adicionalmente, se realizaron compras de obsequios para el Día de la Madre, continuando con la línea de bienestar y reconocimiento al personal.

Finalmente, en junio, se mantuvo la tendencia de reconocimiento a los colaboradores con la compra de obsequios para el Día del Padre.

En cuanto a las capacitaciones, es notable la variedad, incluyendo un curso gratuito de Excel por parte del SENA, lo que indica un aprovechamiento de recursos y una mejora en habilidades básicas, junto con la capacitación especializada en temas presupuestales.

Mes	Categoría	Descripción	Valor (COP)
Abril	Inversiones	Inversiones en recreación, deporte y salud (OTROSI NRO 1)	\$1,152,250
	Capacitaciones	Capacitación de novedades en clasificadores presupuestales V.7 y herramientas para el reporte CU (F&C Consultores)	\$1,995,000
Abril-Mayo	Capacitaciones	Curso de Excel (SENA)	Gratis
Mayo	Órdenes Contractuales	Servicio de Consultoría para identificar el nivel actual de cargas laborales y diseño de modelo de gestión salarial y de colaboradores de GENSA en Termopaipa (TALENT)	\$126,729,050
	Órdenes Contractuales	Compra de sombrillas y cartucheras para celebración del Día de la Madre para las colaboradoras de GENSA (NALSANI - Programa YO SOY)	\$6,543,810
Junio	Órdenes Contractuales	Compra de 255 canguros rambo para los colaboradores de Gensa para la celebración del Día del Padre (NALSANI - Programa YO SOY, dimensión feliz)	\$11,622,135

### 3. Papelería

- El sistema que compró la organización admiarchi, se suspendió, pero sigue funcionando internamente en servicios generales/ventanilla interna, en donde ellos dan un número de radicado a las áreas, y esto evita que el consumo de papel para impresión se dispare nuevamente.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

### **3.1 . Servicios Públicos.**

En las centrales ZNI se cuenta con unidades sanitarias ahorradoras de agua y llaves restrictoras de flujo, lo cual contribuye al consumo mínimo de agua en las centrales de generación.

A la fecha se sigue con el convenio interadministrativo 008-2024 con la empresa Movimiento No Es Basura, lo cual nos permite dar una reutilización a residuos generados en la sede administrativa de Manizales, que de otro modo terminarían en el relleno sanitario.

En el mes de junio se hace la adquisición de puntos ecológicos para la sede administrativa de Manizales, con ello se busca la concientización de los colaboradores para que hagan una correcta separación en la fuente de los residuos sólidos generados en la sede ya que con ello muchos de estos residuos serán reutilizados e incorporados nuevamente para prolongar su vida útil.

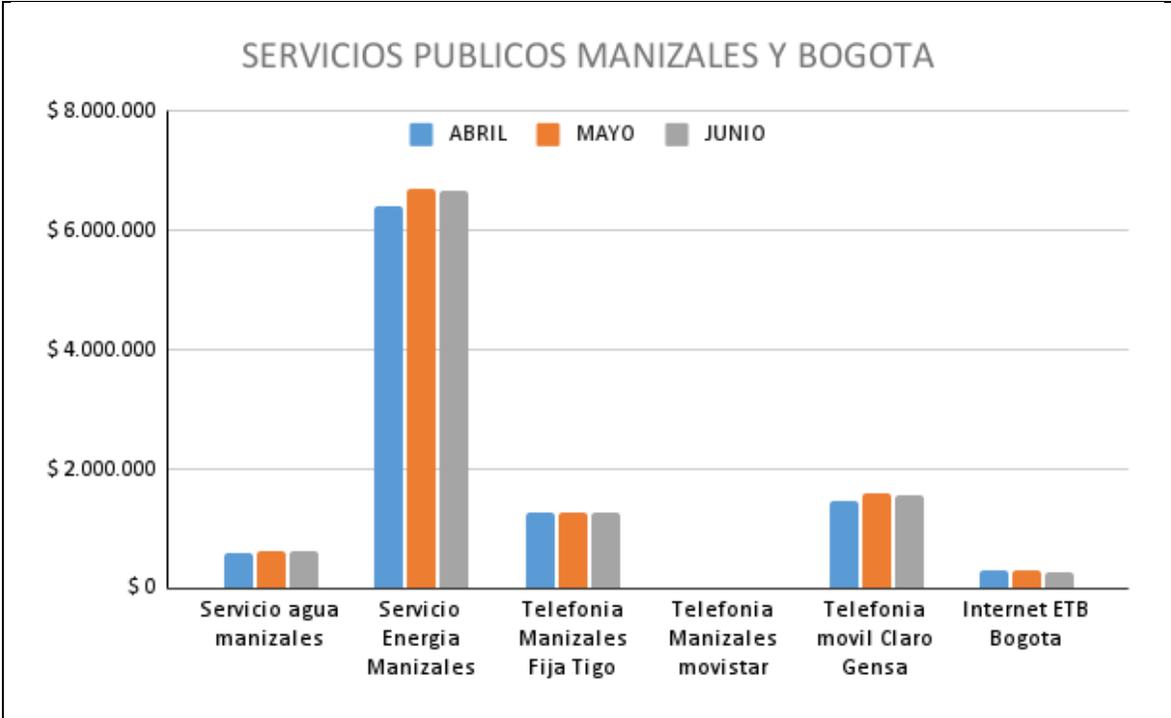
A la fecha no se han realizado capacitaciones con los colaboradores de la ZNI dado que se está programando las comisiones para los próximos meses.

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 \$31'074.721 para todo el segundo trimestre del año 2025, y estuvieron distribuidos de la siguiente manera:

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento  
 Nombre Actividad:  
 Fecha de elaboración:

No. 12  
 Informe de austeridad II Trimestre de 2025  
 11/07/2025



	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
<b>Servicio agua manizales</b>	\$ 604.151	\$ 613.137	\$ 640.097
<b>Servicio Energia Manizales</b>	\$ 6.414.663	\$ 6.696.884	\$ 6.676.117
<b>Telefonía Manizales Fija Tigo</b>	\$ 1.275.751	\$ 1.275.751	\$ 1.275.751
<b>Telefonía Manizales movistar</b>	\$ 17.950	\$ 27.212	\$ 15.470
<b>Telefonía movil Claro Gensa</b>	\$ 1.475.700	\$ 1.606.653	\$ 1.579.084
<b>Internet ETB Bogota</b>	\$ 290.130	\$ 302.520	\$ 287.700

### Tendencias de Gasto Mensual (Abril, Mayo, Junio)

#### Gasto Total Mensual:

Abril: El gasto total fue de \$10,078,341

Mayo: Se observó un ligero aumento, alcanzando \$10,522,148

Junio: Hubo una leve disminución en comparación con mayo, situándose en \$10,474,217

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

El gasto total se mantuvo relativamente estable entre abril y junio, con un pequeño incremento en mayo seguido de una ligera baja en junio. Esto sugiere una consistencia en los costos operativos durante el trimestre.

### **Gasto Promedio Mensual:**

El gasto promedio por servicio siguió una tendencia similar al gasto total, con un promedio de \$1,679,723 en abril, \$1,753,691 en mayo y \$1,745,702 en junio.

### **Servicios con Mayor Gasto:**

El "Servicio Energía Manizales" fue consistentemente el de mayor gasto en los tres meses:

Abril: \$6,414,660

Mayo: \$6,696,880

Junio: \$6,676,120

El gasto en energía representa la mayor parte del presupuesto, y mostró un ligero aumento de abril a mayo, con una pequeña reducción en junio, pero manteniéndose en niveles elevados. Esto indica que la energía es el principal componente de los costos de servicios públicos.

### **Servicios con Menor Gasto:**

La "Telefonía Manizales movistar" fue el servicio con el menor gasto en los tres meses:

Abril: \$17,950

Mayo: \$27,211

Junio: \$15,470

Aunque es el servicio con menor gasto, se observa una fluctuación, con un aumento en mayo y una disminución en junio por debajo del nivel de abril.

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

Desde 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. Sobre los aspectos consultados:

- **Impresión**

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

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. Las que se han hecho son las solicitadas para invitaciones a SPO, para informar el proceso.

- **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 Junio de 2025

#### **Gestión del Recurso Hídrico y Eficiencia Energética**

GENSA ha puesto en marcha diversas acciones para fomentar el uso racional del agua y la eficiencia energética. En Paipa, se llevaron a cabo jornadas de sensibilización directa con el personal de las diferentes áreas de trabajo, así como con los soldados alojados en la base militar de Termopaipa, enfatizando el uso adecuado del recurso hídrico. Además, se realizaron inspecciones en las instalaciones para identificar y reparar fugas o averías, generando las órdenes de trabajo necesarias.

En la base militar, se identificaron y atendieron varias necesidades en el marco de la dignidad humana y el uso eficiente del recurso hídrico, incluyendo:

\* El cambio y arreglo de luminarias.

\* La reparación de griferías sanitarias.

\* La adecuación del entorno para un mejor manejo y disposición de residuos.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

\* El retiro de residuos.

\* El cambio de un congelador averiado por una nevera en casas fiscales.

A través de programas pedagógicos, se ha promovido una cultura de ahorro de agua y energía. Se crearon cápsulas educativas y videos sobre el uso eficiente de ambos recursos, distribuyéndolos a grupos de interés como la comunidad en general, colaboradores, proveedores de carbón y la población minera, utilizando WhatsApp y redes sociales.

En cumplimiento del Plan de Manejo Ambiental (PMA) de Termopaipa, se capacitó a los colaboradores sobre el uso eficiente de la energía, instruyéndolos para desconectar equipos al finalizar la jornada laboral y cargadores cuando no estén en uso. Estas acciones se complementaron con cápsulas de eficiencia energética y carteles educativos.

En las Zonas No Interconectadas (ZNI), se implementaron unidades sanitarias ahorradoras de agua y llaves restrictoras de flujo para minimizar el consumo. Las capacitaciones para los colaboradores de las ZNI se programan durante las comisiones de los profesionales responsables de cada zona.

Durante el segundo trimestre, en el marco del Programa de Eficiencia Energética, se lanzó la campaña semanal "HOY ES VIERNES", enviando cápsulas informativas por correo electrónico a todos los colaboradores para recordarles la importancia de apagar y desconectar equipos antes de salir. También se enviaron "Microdosis de Energía", cápsulas con información técnica para analizar y calcular el consumo energético y el potencial de ahorro.

### **Programa 6+1 de Eficiencia Energética en Manizales**

En la sede de Manizales, se implementó el Programa 6+1 de Eficiencia Energética, tomando su nombre del artículo 237 de la Ley 2294 de 2023, que exige un ahorro del 15% de energía en edificaciones públicas. El "+1" busca el compromiso individual de cada colaborador para contribuir a la reducción del consumo.

Se realizó una campaña de expectativa para el lanzamiento del programa, que incluye:

Cartelera por piso para monitorear el consumo mensual de energía y alcanzar un promedio sugerido para diciembre.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

\* La creación del grupo "Guardianes de la Energía", compuesto por ocho colaboradores que realizan recorridos para verificar la cultura de disminución del consumo y acompañar el desarrollo del programa.

### **Reciclaje y Minimización de la Vida Útil**

GENSA ha implementado políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de la vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.

El área de gestión social ha realizado actividades de sensibilización en Manizales y Paipa. En Paipa, durante las pausas activas, se llevaron a cabo actividades lúdicas y creativas para concientizar sobre la \*\*separación de residuos en la fuente\*\* con colaboradores y la comunidad.

En Manizales, se mantiene un convenio con la Asociación de Reciclaje "MOVIMIENTO NO ES BASURA" (convenio interadministrativo 008-2024), que recoge semanalmente los residuos sólidos para reciclaje, dándoles una segunda oportunidad y evitando que terminen en rellenos sanitarios.

Se implementaron Puntos Ecológicos en los tres pisos de la sede Manizales, eliminando los recipientes individuales en las oficinas. Esta medida busca fomentar la correcta separación en la fuente de los residuos sólidos, promoviendo su reutilización y prolongando su vida útil.

### **Movilidad Sostenible**

En cuanto a la movilidad sostenible, se han realizado actividades de sensibilización sobre el uso de medios de transporte amigables con el ambiente, como bicicletas, transporte público y compartido. Se envió una cápsula educativa a todos los grupos de interés sobre el Día Mundial de la Bicicleta. Aunque la iniciativa de movilidad sostenible no se incluyó en el plan de acción de Responsabilidad Social para la vigencia actual, se proyectan dos jornadas para promoverla en el segundo semestre de 2025.

El área de Seguridad y Salud en el Trabajo (SST) también ha brindado capacitaciones sobre seguridad vial al personal de la central de Termopaipa.

### **Optimización Tecnológica y Ciberseguridad**

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

Se han enviado correos electrónicos a todas las zonas, informando sobre la necesidad de revisar correos y chats para minimizar la contaminación digital. El área de Tecnología inició una campaña de sensibilización para optimizar el File Server y trabaja en un proyecto para administrar y controlar la data de manera más eficiente. Además, se continúa con la campaña "Viernes de Ciberseguridad", compartiendo boletines para mejorar la seguridad en el entorno digital.

### Impacto y Participación

En general, GENSA ha logrado una importante participación en sus programas de sostenibilidad:

Actúa responsable (Sensibilización Socioambiental): 1,915 participaciones en el envío de cápsulas y 222 en educación ambiental con comunidades.

Sensibilización manejo de residuos sólidos: 344 participaciones con la comunidad de Paipa y colaboradores.

Desarrollo de acciones de Movilidad Sostenible: 194 participaciones de colaboradores en Manizales.

Eficiencia Energética: 3,676 participaciones en la estrategia socioeducativa interna y 91 en el uso eficiente del servicio con comunidades.

En total, se han registrado 6,442 participaciones en estas iniciativas, demostrando un compromiso significativo de GENSA y sus grupos de interés con la sostenibilidad.

### CONCLUSIONES

- 1. Gensa prioriza la austeridad y el uso eficiente de recursos:** El informe demuestra un compromiso institucional con las directrices de austeridad en el gasto, evidenciado en la elaboración de este informe trimestral y la verificación del cumplimiento de normativas internas y decretos gubernamentales.
- 2. Control riguroso sobre comisiones y viáticos:** La organización tiene implementados procesos detallados para la solicitud y legalización de viajes, incluyendo la justificación del uso de TIC para reducir costos y un

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025

seguimiento exhaustivo de tiquetes aéreos y alojamientos para asegurar la transparencia y el cumplimiento presupuestal.

3. **Inversión en bienestar y desarrollo del personal:** A pesar de las políticas de austeridad, Gensa invierte en el bienestar de sus colaboradores (recreación, deporte, salud, obsequios) y en su capacitación profesional (clasificadores presupuestales, Excel, temas de ciberseguridad), reconociendo la importancia de estos aspectos.
4. **Esfuerzos significativos en sostenibilidad ambiental:** Gensa ha implementado diversas iniciativas para la gestión del recurso hídrico, eficiencia energética y reciclaje. Destacan las campañas de sensibilización, la implementación de equipos ahorradores, el programa "6+1 de Eficiencia Energética" en Manizales y el convenio con "Movimiento No Es Basura" para el reciclaje.
5. **Optimización tecnológica para la reducción de costos y eficiencia:** La empresa busca minimizar el consumo de papel mediante un sistema de radicación interna, optimizar el uso del File Server y promover la ciberseguridad y la "contaminación digital cero" a través de campañas internas, contribuyendo a la racionalización de los gastos.
6. **Alta participación en iniciativas de sostenibilidad:** Los programas de sostenibilidad de Gensa, como "Actúa Responsable", manejo de residuos sólidos, movilidad sostenible y eficiencia energética, han logrado una participación combinada de 6,442 personas, lo que subraya el compromiso tanto de la empresa como de sus grupos de interés con estas iniciativas.

## DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

Actividad de Seguimiento

No. 12

Nombre Actividad:

Informe de austeridad II Trimestre de 2025

Fecha de elaboración:

11/07/2025



---

*Fabio Andrés García Bedoya*  
*Director de Control interno*

*Elaborado Andrés Fernando Vargas Restrepo- Profesional de control interno*