 CSC CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA		

Informe Seguimiento

(Medidas de Austeridad II Trimestre 2025)

Fecha: Octubre 23 2025



Gobernación de
Cundinamarca




 <p>CSC CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA</p>	<p>Proceso de Apoyo Gestión de la Información</p>	<p>Código: CSC-GI-FR-17</p>
		<p>Versión: 02</p>
	<p>Informe de (Nombre Del Documento)</p>	<p>Fecha: mayo 25 del 2023</p>
		<p>Página: 2 de 13</p>

TABLA DE CONTENIDO


1.	INTRODUCCIÓN	3
2.	OBJETIVO	3
3.	DESARROLLO DEL INFORME.....	4
4.	CONCLUSIONES	11
5.	RECOMENDACIONES.....	12
6.	ELABORACIÓN Y APROBACIÓN.....	12
7.	ANEXOS.....	13



**Gobernación de
Cundinamarca**

Sede Administrativa | **Sede Gobernación**
Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Plazoleta de la Paz
Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291

 Corporación Social de Cundinamarca
 @corporacionsocialcundinamarca
 @csc_corsocun  www.csc.gov.co

	Proceso de Apoyo Gestión de la Información	Código: CSC-GI-FR-17
	Informe de (Nombre Del Documento)	Versión: 02
		Fecha: mayo 25 del 2023
		Página: 3 de 13

1. INTRODUCCIÓN

En el presente informe se realizan los comparativos correspondientes con el mismo periodo de la vigencia anterior, así como el análisis frente al periodo inmediatamente anterior del año en curso. Esta elaboración se desarrolla en cumplimiento de la exigencia normativa que establece como referencia la actualización realizada al catálogo presupuestal, conforme al Acuerdo No. 011 – Presupuesto vigencia 2025.

No obstante, es importante señalar que, aunque se presenten ajustes y actualizaciones presupuestales, los gastos continúan ejecutándose, dado que la Entidad requiere mantener su funcionamiento y operación normal. En este sentido, y en cumplimiento de la normativa vigente, corresponde a la Oficina de Control Interno realizar la vigilancia, seguimiento, reporte y recomendación detallada sobre el manejo presupuestal de los recursos económicos de la Corporación Social de Cundinamarca.

En coherencia con lo anterior, este informe conserva el mayor nivel de detalle posible, procurando aportar información útil para promover la eficiencia en el uso de los recursos públicos. Por este motivo, se solicitó la información a los diferentes procesos institucionales, la cual constituye un insumo fundamental para la construcción del presente documento.

El informe se elabora con base en la información remitida por la Subgerencia Administrativa y Financiera. Asimismo, es pertinente destacar la adecuada articulación entre los distintos procesos que integran la Corporación Social de Cundinamarca, lo cual ha permitido avanzar de manera satisfactoria en el cumplimiento de los objetivos establecidos en la planeación y en la ejecución de los procesos contractuales, evidenciando el compromiso del talento humano institucional con el cumplimiento de sus responsabilidades en el servicio público.

2. OBJETIVO

Atender el mandato constitucional y legal contenido en la Ley 2155 de 2021, así como lo establecido en el Decreto 0199 de 2024 y la Directiva Presidencial 13 de diciembre de 2024, en relación con la implementación del Plan de Austeridad del Gasto 2025. Además, se mantiene la vigencia de las medidas generales previstas en el Decreto 1068 de 2015 y el Decreto 1737 de 1998, los cuales fundamentan el seguimiento sistemático al gasto público.

En ejercicio de este marco normativo actualizado, el presente informe reporta el comportamiento del gasto institucional correspondiente al segundo trimestre de 2025, con énfasis en los rubros de:

- Gastos de personal
- Gastos generales
- Transferencias corrientes
- Comercialización y producción
- Peajes
- Asignación y uso de teléfonos celulares



Gobernación de
Cundinamarca

Sede Administrativa | Sede Gobernación
Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Pazoleta de la Paz
Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291
Corporación Social de Cundinamarca
@corporacionsocialcundinamarca
@csc_corsocun | www.csc.gov.co

Con el fin de verificar la adecuada aplicación de las medidas de austeridad, identificar posibles desviaciones y formular las recomendaciones pertinentes para el uso eficiente y transparente de los recursos públicos.

3. DESARROLLO DEL INFORME

A continuación, se presentará el detalle del análisis de gasto para el periodo abril - junio 2025.

3.1 GASTOS DE PERSONAL

Imagen 1. Gastos de personal periodo Enero a marzo 2025 (valores expresados en \$ pesos)

CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA		VIGENCIA 2025						Reporte	PRE225		
NL: 899.999.421.7		PROPIOS						Página	1		
PRESUPUESTO DE GASTOS								Fecha	23/04/2025 12:28:02 PM		
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL		PERIODO: ENERO a MARZO									
F-CTA-SCT-ORD-SO-RE	OBJETO DEL GASTO	AFORPROADO	AFORPROACION CERTIFICADA	AFORPROACION COMPROMETIDA	AFORPROACION POR CERTIFIC.	AFORPROACION POR COMPROMET.	GIROS PRESUPUEST.	GIROS TESORERALES	COMPROMISOS POR GIRAR	% COM.	% GIR
F-001-001-000-000-01	SUELDO PERSONAL DE NÓMINA	4.610.784.457,00	977.210.965,00	977.210.965,00	3.633.573.492,00	3.633.573.492,00	975.886.094,00	975.886.094,00	1.324.971,00	21,19	21,16
F-001-001-002-000-00-01	INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES	100.000.000,00	16.291.823,00	16.291.823,00	83.708.177,00	83.708.177,00	0,00	0,00	16.291.823,00	16,29	0,00
F-001-001-003-000-00-01	HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	18.000.000,00	0,00	0,00	18.000.000,00	18.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-001-001-004-000-00-01	PRIMA TECNICA	41.186.343,00	6.453.591,00	6.453.591,00	34.732.752,00	34.732.752,00	6.453.591,00	6.453.591,00	0,00	15,66	15,66
F-001-001-005-000-00-01	VACACIONES	331.142.479,00	27.442.976,00	27.442.976,00	303.699.503,00	303.699.503,00	27.442.976,00	27.442.976,00	0,00	8,28	8,28
F-001-002-002-000-00-01	SOBRESUELDO 20%	328.438.959,00	46.892.845,00	46.892.845,00	281.546.114,00	281.546.114,00	46.813.318,00	46.813.318,00	79.527,00	14,27	14,25
F-001-002-003-000-00-01	PRIMA ANUAL DE SERVICIOS	206.028.986,00	4.501.262,00	4.501.262,00	201.527.724,00	201.527.724,00	0,00	0,00	4.501.262,00	2,18	0,00
F-001-002-006-000-00-01	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	141.988.314,00	64.686.685,00	64.686.685,00	77.301.629,00	77.301.629,00	61.064.579,00	61.064.579,00	3.622.106,00	45,55	43,00
F-001-002-008-000-00-01	PRIMA DE VACACIONES	331.142.479,00	29.194.457,00	29.194.457,00	301.948.022,00	301.948.022,00	18.761.165,00	18.761.165,00	10.433.292,00	8,81	5,66
F-001-002-009-000-00-01	PRIMA DE NAVIDAD	480.390.851,00	9.578.154,00	9.578.154,00	470.812.697,00	470.812.697,00	0,00	0,00	9.578.154,00	1,99	0,00
F-001-002-017-000-00-01	BONIFICACION POR RECREACION	55.235.439,00	3.617.720,00	3.617.720,00	51.617.719,00	51.617.719,00	2.363.217,00	2.363.217,00	1.354.503,00	6,54	4,27
F-001-003-003-000-00-01	REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	1.349.000.000,00	1.332.956.666,00	1.256.940.170,00	16.043.334,00	92.059.830,00	200.649.986,00	200.649.986,00	1.056.290.184,00	93,17	14,87
F-001-004-003-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL-SERVICIO MEDICO	424.889.102,00	99.114.048,00	99.114.048,00	325.775.054,00	325.775.054,00	95.314.748,00	95.314.748,00	3.799.300,00	23,32	22,43
F-001-004-004-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL- PENSIONES	601.165.425,00	138.410.948,00	138.410.948,00	461.794.477,00	461.794.477,00	134.557.148,00	134.557.148,00	4.853.800,00	23,18	22,38
F-001-004-006-000-00-01	CESANTIAS E INTERESES-FONDOS PRIVADOS	413.994.304,00	263.856.305,00	263.856.305,00	150.137.999,00	150.137.999,00	253.654.751,00	253.654.751,00	10.201.554,00	63,73	61,27
F-001-005-001-000-00-01	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	124.135.476,00	23.086.600,00	23.086.600,00	101.048.876,00	101.048.876,00	22.102.200,00	22.102.200,00	984.400,00	18,59	17,80
F-001-005-002-000-00-01	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIA	186.185.739,00	34.625.500,00	34.625.500,00	151.560.239,00	151.560.239,00	33.148.200,00	33.148.200,00	1.477.300,00	18,59	17,80
F-001-005-003-000-00-01	APORTE A LA CAJA DE COMPENSACION FAMILI	248.494.526,00	46.184.800,00	46.184.800,00	202.309.726,00	202.309.726,00	44.194.800,00	44.194.800,00	1.970.000,00	18,57	17,78
F-001-005-006-000-00-01	FONDO DEPARTAMENTAL DE CESANTIAS	554.813.260,00	35.429.783,00	35.429.783,00	519.383.477,00	519.383.477,00	35.429.783,00	35.429.783,00	0,00	6,38	6,38
F-001-005-009-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL- ATEP	37.552.962,00	4.683.700,00	4.683.700,00	32.869.262,00	32.869.262,00	4.431.500,00	4.431.500,00	252.200,00	12,47	11,80
TOTAL GASTOS DE PERSONAL		10.584.599.101,00	3.169.198.828,00	3.089.182.332,00	7.415.400.273,00	7.495.416.769,00	1.962.268.056,00	1.962.268.056,00	1.128.914.276,00	29,18	18,53


Fuente: Información suministrada por el área de Contabilidad y Presupuesto

Imagen 2. Gastos de personal periodo Abril a Junio 2025 (valores expresados en \$ pesos)

CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA		VIGENCIA 2025						Reporte	PRE225		
NL: 899.999.421.7		PROPIOS						Página	4		
PRESUPUESTO DE GASTOS								Fecha	09/07/2025 10:37:54 AM		
INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL		PERIODO: ABRIL a JUNIO									
F-CTA-SCT-ORD-SO-RE	OBJETO DEL GASTO	AFORPROADO	AFORPROACION CERTIFICADA	AFORPROACION COMPROMETIDA	AFORPROACION POR CERTIFIC.	AFORPROACION POR COMPROMET.	GIROS PRESUPUEST.	GIROS TESORERALES	COMPROMISOS POR GIRAR	% COM.	% GIR
F-001-001-000-000-01	SUELDO PERSONAL DE NÓMINA	0,00	985.024.965,00	985.024.965,00	-985.024.965,00	-985.024.965,00	985.024.965,00	985.024.965,00	0,00	0,00	0,00
F-001-001-002-000-00-01	INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES	0,00	2.972.571,00	2.972.571,00	-2.972.571,00	-2.972.571,00	0,00	0,00	2.972.571,00	0,00	0,00
F-001-001-004-000-00-01	PRIMA TECNICA	0,00	7.592.214,00	7.592.214,00	-7.592.214,00	-7.592.214,00	7.592.214,00	7.592.214,00	0,00	0,00	0,00
F-001-001-005-000-00-01	VACACIONES	0,00	48.819.566,00	48.819.566,00	-48.819.566,00	-48.819.566,00	48.819.566,00	48.819.566,00	0,00	0,00	0,00
F-001-002-002-000-00-01	SOBRESUELDO 20%	0,00	49.471.232,00	49.471.232,00	-49.471.232,00	-49.471.232,00	49.471.232,00	49.471.232,00	0,00	0,00	0,00
F-001-002-003-000-00-01	PRIMA ANUAL DE SERVICIOS	0,00	1174.146.458,00	1174.146.458,00	-1174.146.458,00	-1174.146.458,00	1172.534.970,00	1172.534.970,00	1.611.888,00	0,00	0,00
F-001-002-006-000-00-01	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	0,00	10.598.701,00	10.598.701,00	-10.598.701,00	-10.598.701,00	9.232.503,00	9.232.503,00	1.366.198,00	0,00	0,00
F-001-002-008-000-00-01	PRIMA DE VACACIONES	0,00	34.218.022,00	34.218.022,00	-34.218.022,00	-34.218.022,00	32.153.725,00	32.153.725,00	2.064.297,00	0,00	0,00
F-001-002-009-000-00-01	PRIMA DE NAVIDAD	0,00	1.643.569,00	1.643.569,00	-1.643.569,00	-1.643.569,00	0,00	0,00	1.643.569,00	0,00	0,00
F-001-002-017-000-00-01	BONIFICACION POR RECREACION	0,00	20.605.516,00	20.605.516,00	-20.605.516,00	-20.605.516,00	20.343.710,00	20.343.710,00	261.806,00	0,00	0,00
F-001-003-003-000-00-01	REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	690.900.000,00	390.061.333,00	377.833.941,00	269.938.667,00	282.166.959,00	372.214.358,00	372.214.358,00	5.619.583,00	67,25	66,40
F-001-004-003-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL-SERVICIO MEDICO	0,00	83.464.396,00	83.464.396,00	-83.464.396,00	-83.464.396,00	83.293.596,00	83.293.596,00	170.800,00	0,00	0,00
F-001-004-004-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL- PENSIONES	0,00	131.922.898,00	131.922.898,00	-131.922.898,00	-131,922.898,00	131.704.196,00	131.704.196,00	2.197.700,00	0,00	0,00
F-001-004-006-000-00-01	CESANTIAS E INTERESES-FONDOS PRIVADOS	0,00	1.709.187,00	1.709.187,00	-1.709.187,00	-1.709.187,00	0,00	0,00	1.709.187,00	0,00	0,00
F-001-005-001-000-00-01	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	0,00	26.313.800,00	26.313.800,00	-26.313.800,00	-26.313.800,00	26.153.500,00	26.153.500,00	160.300,00	0,00	0,00
F-001-005-002-000-00-01	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIA	0,00	39.466.600,00	39.466.600,00	-39.466.600,00	-39.466.600,00	39.226.200,00	39.226.200,00	240.400,00	0,00	0,00
F-001-005-003-000-00-01	APORTE A LA CAJA DE COMPENSACION FAMILI	0,00	52.817.400,00	52.817.400,00	-52.817.400,00	-52.817.400,00	52.296.800,00	52.296.800,00	320.600,00	0,00	0,00
F-001-005-006-000-00-01	FONDO DEPARTAMENTAL DE CESANTIAS	0,00	31.454.221,00	31.454.221,00	-31.454.221,00	-31,454.221,00	31.454.221,00	31.454.221,00	0,00	0,00	0,00
F-001-005-009-000-00-01	APORTE PREVISION SOCIAL- ATEP	0,00	6.536.100,00	6.536.100,00	-6.536.100,00	-6.536.100,00	6.486.500,00	6.486.500,00	49.600,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL		690.900.000,00	2.198.637.847,00	2.096.410.455,00	-1.448.937.847,00	-1.436.410.455,00	2.078.000.956,00	2.078.000.956,00	18.499.499,00	317,64	314,85

Fuente: Información suministrada por el área de Contabilidad y Presupuesto


Como se observa en la Imagen 1, la ejecución presupuestal correspondiente al rubro de Gastos de Personal alcanza el 18,53 % del monto anual aprobado, equivalente a \$10.584.599.101,00. Al compararlo con el periodo abril – junio de 2025, se evidencia un incremento de \$115.732.900.

 CSC CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA	Proceso de Apoyo Gestión de la Información	Código: CSC-GI-FR-17
		Versión: 02
	Informe de (Nombre Del Documento)	Fecha: mayo 25 del 2023
		Página: 5 de 13

Si bien se identifica un aumento en el gasto, la Subgerencia Administrativa y Financiera reporta información sobre ingresos y retiros de personal; no obstante, esta no permite establecer con claridad las causas específicas de los picos de incremento presentados en algunos rubros.

Se resalta que durante el primer trimestre de 2025 (Q1) se registraron 5 desvinculaciones laborales, lo que genera la necesidad de profundizar en el análisis para determinar por qué persiste un aumento en el gasto pese a dichas desvinculaciones.

Imagen3. Pantallazo compartido por la subgerencia administrativa y financiera – vía mail.



Cédula	Nombre Empleado	Cargo	Sueldo	Fec. Ing	Fec. Ret	Causa Ret.
1030610231	IBÁÑEZ YEIMI LORENA	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	3,442,966	16/04/2024	02/01/2025	RENUNCIA
20906065	LINARES ANGELA PATRICIA	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	5,743,176	05/12/2024	22/01/2025	RENUNCIA
80099449	GALINDO ANDRES HERNAN	TECNICO OPERATIVO	3,977,811	04/06/2024	02/02/2025	RENUNCIA
52255927	BARAJAS ROSMIRA MERCEDES	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	5,74		31/03/2025	RENUNCIA
79153037	BALLES TEROS ARMANDO	CONDUCTOR MECANICO	3,442,966	04/04/2024	31/03/2025	RENUNCIA

Para el Q1 se vincularon 8 funcionarios en diferentes modalidades de contratación; sin embargo, en el Q2, pese a que solo se vincularon 6 funcionarios, se presentó un incremento en el rubro por valor de \$115.732.900.

Imagen 4. Pantallazo compartido por la subgerencia administrativa y financiera – vía mail.

1. VINCULADOS EN PERIODO DE PRUEBA

NOMBRE	EMPLEO	FECHA
DIANA PATRICIA GRANADOS CORREA	SECRETARIO CÓDIGO 440 GRADO 06	04/02/2025
JAMES ALBERTO ACUÑA SUARIQUE	CONDUCTOR MECÁNICO	04/03/2025
CRISTIAN DAVID VARGAS DÍAZ	TECNICO OPERATIVO CODIGO 314 GRADO 2	7/0/042025


2. ENCARGO POR DERECHO PREFERENCIAL

NOMBRE	EMPLEO	FECHA
RURH CONSUELO SANABIRA CASTAÑEDA	SECRETARIO EJECUTIVO	12/03/2025
DIEGO ALBERTO CANTE MARTINEZ	TECNICO OPERATIVO COFIGO 314 GRADO 2	18/16/2025



Gobernación de
Cundinamarca

Sede Administrativa | Sede Gobernación
Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Pazoleta de la Paz
Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291
Corporación Social de Cundinamarca
@corporacionsocialcundinamarca
@csc_corsocun | www.csc.gov.co

 CSC CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA	Proceso de Apoyo Gestión de la Información	Código: CSC-GI-FR-17
	Informe de (Nombre Del Documento)	Versión: 02
		Fecha: mayo 25 del 2023
		Página: 6 de 13

3. NOMBRAMIENTO PROVISIONAL

NOMBRE	EMPLEO	FECHA
ROSMIRA MERCEDES BARAJAS LOPEZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219 GRADO 3	11/02/2025
ERIKA TATIANA AGUIRRE	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CODIGO 407 GRADO 5	17/02/2025
JESSICA TATIANA VELEZ CORTES	PROFESIONAL UNIVERSITARIO CODIGO 219 GRADO 3	01/04/2025
JOSE IGANACIO CONTRERAS FLOREZ	PROFESIONAL ESPECIALIZADO JURIDICA	24/06/2025

4. ENCARGO Y COMISION

NOMBRE	EMPLEO	FECHA
JOSÉ IGNACIO CONTRERAS FLOREZ	DIRECTOR TECNICO UNIDAD DE CARTERA Y AHORROS	11/03/2025
JOSE JEZITH CRUZ GUTIERREZ	DIRECTOR TECNICO DE CARTERA Y AHORRO	21/03/2025
JOSE IGNACIO CONTRERAS FLOREZ	JEFE OFICINA ASESORA JURIDICA	25/03/2025
JOSE JEZITH CRUZ GUTIERREZ	JEFE OFICINA DE PRENSA Y ATENCION AL CLIENTE CODIGO 114 GRADO 1	13/06/2025
SANDRA ROCIO OLARTE GONZALEZ	ALMACENISTA GENERAL CODIGO 215 GRADO 4	16/06/2025

A continuación, se presenta en gráfica el comportamiento del rubro de gastos de personal.

Gráfica 1. Comparativo de gastos de personal trimestre I 2024 vs Trimestre I 2025 (valores expresados en \$ pesos)



Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera



Gobernación de Cundinamarca

Sede Administrativa
Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Pazoleta de la Paz
Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291

Sede Gobernación

Corporación Social de Cundinamarca
@corporacionsocialcundinamarca
@csc_corsocun www.csc.gov.co

3.2 Gastos Generales

Imagen 5. Gastos generales periodo enero a marzo 2025 (valores expresados en \$ pesos)

F-002-001-001-000-00-01	COMPRA DE EQUIPOS	400.000.000,00	0,00	0,00	400.000.000,00	400.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-001-002-000-00-01	MATERIALES Y SUMINISTROS	215.591.620,00	85.000.000,00	80.000.000,00	130.591.620,00	135.591.620,00	8.557.738,35	8.557.738,35	71.442.261,65	37,11	1,96	0,00
F-002-001-003-000-00-01	GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-001-000-00-01	MANTEENIMIENTO	455.119.507,00	389.000.000,00	185.548.821,59	66.119.507,00	269.570.685,41	0,00	0,00	185.548.821,59	40,76	0,00	0,00
F-002-002-004-000-00-01	GASTOS DE COMPUTADOR	399.543.000,00	128.000.000,00	126.000.000,00	271.543.000,00	273.543.000,00	0,00	0,00	126.000.000,00	31,53	0,00	0,00
F-002-002-005-000-00-01	SERVICIOS PUBLICOS	223.000.000,00	221.500.000,00	56.006.097,82	1.500.000,00	166.993.902,18	46.626.966,82	26.992.238,14	9.379.131,00	25,11	20,90	0,00
F-002-002-010-000-00-01	ARRENDAMIENTOS Y GASTOS DE	315.000.000,00	312.092.800,00	300.444.499,91	2.907.200,00	14.555.500,09	42.080.000,00	42.080.000,00	258.364.499,91	95,37	13,35	0,00
F-002-002-011-000-00-01	VIAJES Y GASTOS DE VIAJE	16.205.855,00	10.000.000,00	0,00	6.205.855,00	16.205.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-013-000-00-01	SEGUROS	770.433.923,00	0,00	0,00	770.433.923,00	770.433.923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-017-000-00-01	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	300.000.000,00	0,00	0,00	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-020-000-00-01	ORGANIZACION ARCHIVO GENERAL Y BIBLIOTEC	480.000.000,00	431.305.000,00	322.495.833,00	48.695.000,00	157.504.167,00	8.455.000,00	8.455.000,00	314.040.833,00	67,18	1,76	0,00
F-002-002-024-000-00-01	GASTOS BANCARIOS Y DE ADMINISTRACION FN	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-028-000-00-01	GASTOS PEAJES	19.000.000,00	7.000.000,00	286.000,00	12.000.000,00	18.713.100,00	286.000,00	286.000,00	0,00	1,51	1,51	0,00
F-002-002-038-000-00-01	GASTOS RECUPERACION CARTERA	391.000.000,00	390.760.830,00	306.621.670,00	239.170,00	84.378.330,00	23.159.455,00	23.159.455,00	283.462.215,00	78,41	5,92	0,00
F-002-003-001-000-00-01	GASTOS BIENESAR SOCIAL	190.000.000,00	0,00	0,00	190.000.000,00	190.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-003-002-000-00-01	CAPACITACION	160.000.000,00	0,00	0,00	160.000.000,00	160.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-004-001-000-00-01	IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	28.430.000,00	28.287.000,00	28.287.000,00	143.000,00	143.000,00	28.287.000,00	28.287.000,00	0,00	99,49	99,49	0,00
TOTAL GASTOS GENERALES		4.373.944.105,00	2.012.945.630,00	1.405.690.822,32	2.360.998.475,00	2.968.253.282,68	157.453.060,17	137.618.331,49	1.248.237.762,15	32,13	3,59	0,00

Fuente: Información suministrada por el área de Contabilidad y Presupuesto

Imagen 6. Gastos generales periodo enero a marzo 2025 (valores expresados en \$ pesos)

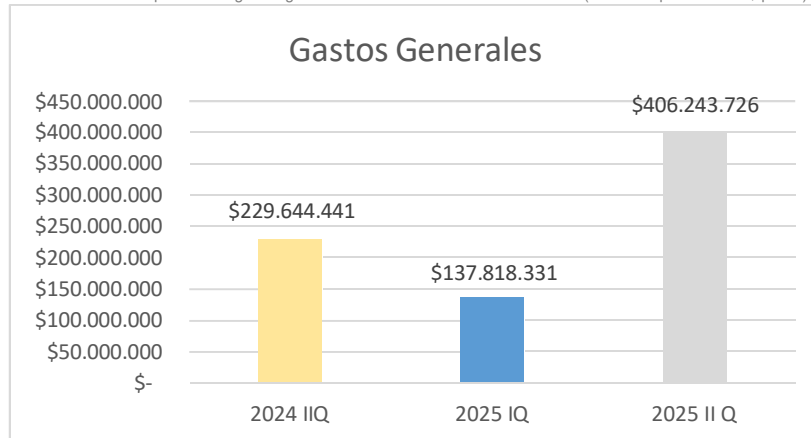
F-002-001-002-000-00-01	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	90.000.000,00	0,00	-90.000.000,00	0,00	28.985.430,92	28.985.430,92	-28.985.430,92	0,00	0,00	0,00
F-002-002-001-000-00-01	MANTEENIMIENTO	140.000.000,00	20.000.000,00	80.000.000,00	120.000.000,00	60.000.000,00	47.142.829,08	47.142.829,08	32.857.170,92	57,14	33,67	0,00
F-002-002-004-000-00-01	GASTOS DE COMPUTADOR	0,00	74.000.000,00	35.853.000,00	-74.000.000,00	-35.853.000,00	7.834.167,00	7.834.167,00	28.018.833,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-005-000-00-01	SERVICIOS PUBLICOS	0,00	0,00	48.992.894,32	0,00	-48.992.894,32	48.992.894,32	48.992.894,32	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-010-000-00-01	ARRENDAMIENTOS Y GASTOS DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.084.624,00	78.084.624,00	-78.084.624,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-011-000-00-01	VIAJES Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	777.137,00	0,00	-777.137,00	777.137,00	777.137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-017-000-00-01	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	0,00	300.000.000,00	0,00	-300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-020-000-00-01	ORGANIZACION ARCHIVO GENERAL Y BIBLIOTEC	1.100.000.000,00	40.000.000,00	108.000.000,00	1.060.000.000,00	992.000.000,00	109.965.000,00	109.965.000,00	-1.965.000,00	9,82	10,00	0,00
F-002-002-028-000-00-01	GASTOS PEAJES	0,00	0,00	14.100,00	0,00	-14.100,00	14.100,00	14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-002-038-000-00-01	GASTOS RECUPERACION CARTERA	400.000.000,00	0,00	0,00	400.000.000,00	400.000.000,00	84.478.365,00	84.478.365,00	-84.478.365,00	0,00	21,12	0,00
F-002-003-001-000-00-01	GASTOS BIENESAR SOCIAL	-40.000.000,00	0,00	0,00	-40.000.000,00	-40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F-002-003-002-000-00-01	CAPACITACION	-60.000.000,00	0,00	0,00	-60.000.000,00	-60.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS GENERALES		1.540.000.000,00	524.000.000,00	273.637.131,32	1.016.000.000,00	1.266.362.868,68	406.274.547,32	406.243.726,32	-132.637.416,00	17,77	26,38	0,00

Fuente: Información suministrada por el área de Contabilidad y Presupuesto

La Imagen 5 presenta el resumen de los gastos generales correspondientes al primer trimestre de 2025. Para este periodo, la ejecución presupuestal alcanzó un valor de \$137.818.331. En comparación, durante el segundo trimestre (abril – junio de 2025) se registró un gasto de \$406.243.726, lo que representa un incremento de \$268.425.395.

A continuación, se presenta en gráfica el comportamiento del rubro de gastos generales.

Gráfica 2. Comparativo de gastos generales QII 2024 vs QI 2025 vs QII 2025 (valores expresados en \$ pesos)



Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera

Durante el segundo trimestre de 2025 (QII), los siguientes conceptos no reportaron ejecución presupuestal dentro del rubro de gastos generales:

Imagen 10. Gastos de comercialización y producción periodo enero a marzo 2025 (valores expresados en \$ pesos)

F-005-001-001-000-00-01 CREDITOS	-1.500.000.000,00	11.041.519.544,00	7.333.346.213,00	-12.541.519.544,00	-8.833.346.213,00	7.145.416.213,00	7.145.416.213,00	187.930.000,00	-488,89	-476,36
F-005-001-002-000-00-01 BIENESTAR Y CAPACITACION	1.800.000.000,00	7.715.737,00	7.715.737,00	1.792.284.263,00	1.792.284.263,00	6.292.237,00	6.292.237,00	1.423.500,00	0,43	0,35
F-005-001-003-000-00-01 PUBLICIDAD Y MARKETING	1.900.000.000,00	1.200.000.000,00	1.900.000.000,00	700.000.000,00	0,00	2.496.900.000,00	2.496.900.000,00	-596.900.000,00	100,00	131,42
F-005-001-004-000-00-01 SERVICIOS DE APOYO OPERACION	100.000.000,00	270.130.000,00	398.800.000,00	-170.130.000,00	-298.600.000,00	305.618.717,00	305.618.717,00	92.981.283,00	398,50	395,62
TOTAL GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	2.300.000.000,00	12.519.365.281,00	9.638.661.950,00	-10.219.365.281,00	-7.339.661.950,00	9.954.227.167,00	9.954.227.167,00	-314.565.217,00	419,12	432,79

En la Imagen 9 se evidencia la ejecución presupuestal correspondiente a los gastos de comercialización y producción, los cuales se reportan como conceptos nuevos en comparación con el mismo periodo del año 2024. Para el segundo trimestre de 2025, este rubro presenta una ejecución del 9,94 %, sobre un presupuesto anual aprobado de \$35.742.456.794.

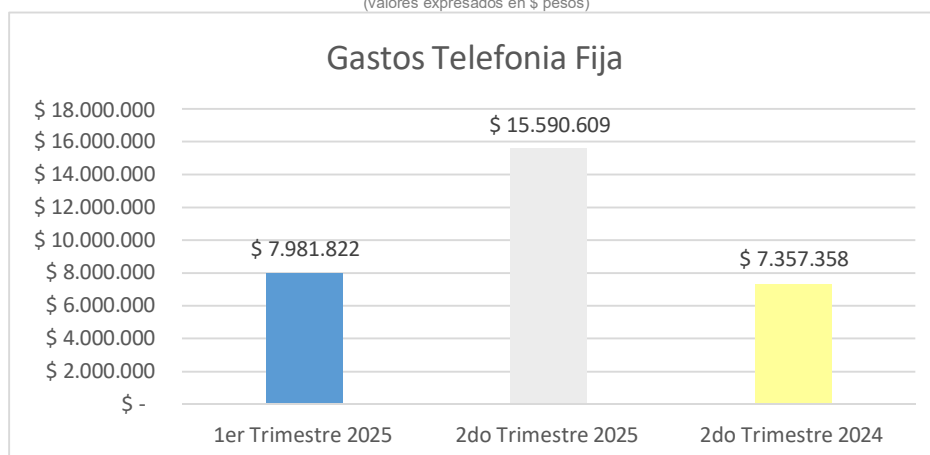
3.5 Gastos por Asignación y uso de teléfonos celulares.

Durante el periodo analizado (abril – junio de 2025), se identificaron los siguientes gastos asociados al rubro de telefonía fija y servicios de internet:

- Sede Carrera 39A N.º 18-05 – Bogotá:**
 En el periodo enero – marzo de 2025 se registró un gasto de \$7.981.822. Para el segundo trimestre (abril – junio de 2025), el gasto ascendió a \$15.590.609, lo que representa un incremento de \$7.608.787, equivalente al 51 % del presupuesto asignado para este rubro.
- Servicio de internet:**
 Este rubro reportó una ejecución presupuestal de \$21.043.384. Comparado con el periodo enero – marzo de 2025, durante abril – junio de 2025 el gasto fue de \$15.442.171, evidenciando un ahorro de \$5.601.213.

A continuación, se presenta un comparativo del gasto correspondiente a los periodos enero – marzo 2025, abril – junio 2025 y abril – junio 2024.

Gráfica 3. Comparativo de gastos de telefonía fija trimestre I 2025 vs Trimestre II 2025 vs Trimestre II 2024 (valores expresados en \$ pesos)

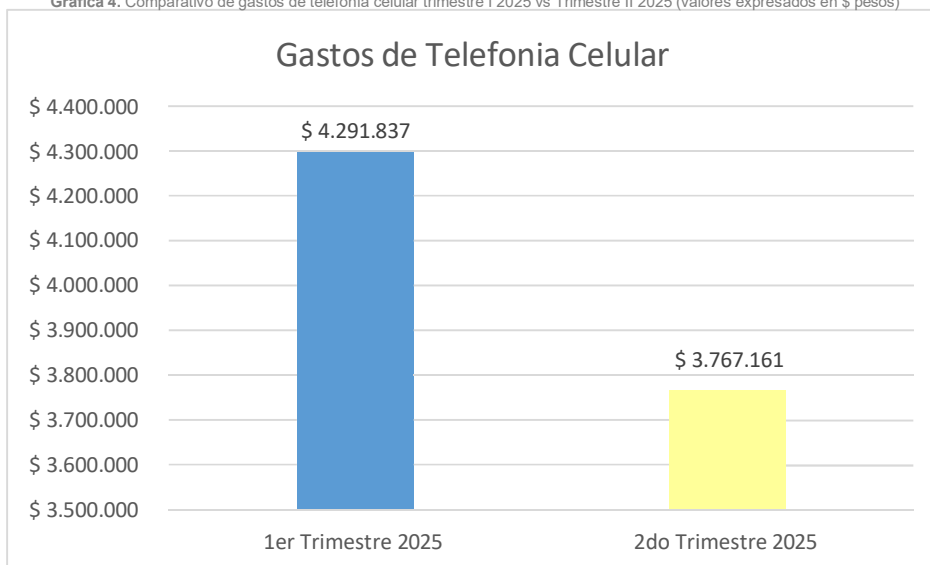


Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera

En la comparación realizada entre los periodos enero – marzo de 2024 y enero – marzo de 2025 para el rubro de telefonía celular, se observa lo siguiente:

- Para el primer trimestre de 2025, la Universidad contó con 18 líneas telefónicas activas, cada una con un costo mensual de \$238.435,39, lo que generó un gasto total de \$4.291.837.
- Durante el segundo trimestre de 2025, se mantuvo el mismo número de líneas (18), sin embargo, el gasto reportado fue de \$3.767.161, con un valor pagado por línea de \$209.286,72, lo cual refleja un ahorro de \$524.676 frente al trimestre anterior.

Gráfica 4. Comparativo de gastos de telefonía celular trimestre I 2025 vs Trimestre II 2025 (valores expresados en \$ pesos)



Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera

3.6 Total, gastos Propios Funcionamiento

Imagen 11. Gastos generales periodo Enero a marzo 2025 (valores expresados en \$ pesos)

TOTAL PROPIOS FUNCIONAMIENTO	50.782.000.000,00	15.276.221.740,00	11.468.353.733,32	35.505.778.260,00	39.313.646.266,68	5.675.008.839,17	5.655.374.110,49	5.793.344.894,15	22,58	11,17
TOTAL VIG. 2025 Periodo: ENERO a MARZO	50.782.000.000,00	15.276.221.740,00	11.468.353.733,32	35.505.778.260,00	39.313.646.266,68	5.675.008.839,17	5.655.374.110,49	5.793.344.894,15	22,58	11,17

Fuente: Información suministrada por el área de Contabilidad y Presupuesto

Imagen 12. Gastos generales periodo abril a junio 2025 (valores expresados en \$ pesos)

TOTAL PROPIOS FUNCIONAMIENTO	4.500.000.000,00	15.186.876.189,00	-10.686.876.189,00	-7.544.750.987,32	12.473.975.731,32	12.471.344.910,32	-428.632.124,00	267,86	277,19
TOTAL VIG. 2025 Periodo: ABRIL a JUNIO	4.500.000.000,00	15.186.876.189,00	-10.686.876.189,00	-7.544.750.987,32	12.473.975.731,32	12.471.344.910,32	-428.632.124,00	#	#

YELISABEL OSPINA GONZALEZ
Directora Técnica Contabilidad y Presupuesto

MARTHA HAYDÉE CARRILLO BERRERA
Subgerente Administrativa y Financiera

SANDRA HOYOS ACOSTA
Gerente General

En la Imagen 11 se observa una ejecución del 11,17 % del presupuesto anual aprobado de \$50.782.000.000. Al compararlo con el reporte del periodo enero – marzo de 2024, cuya



Gobernación de
Cundinamarca

Sede Administrativa | Sede Gobernación
Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Piazuela de la Paz
Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291
Corporación Social de Cundinamarca
@corporacionsocialcundinamarca
@csc_corsocon www.csc.gov.co

ejecución fue del 5,86 %, se evidencia un incremento de 5,31 puntos porcentuales, lo que representa un aumento del 49 % frente al primer trimestre del año anterior.

Asimismo, en la Imagen 12 se identifica una sobre ejecución del 277,19 % para el periodo abril – junio de 2025, lo cual evidencia un comportamiento atípico que requiere análisis y justificación por parte del área responsable.

Gráfica 5. Comparativo de gastos totales trimestre I 2024 vs Trimestre I 2025 (valores expresados en \$ pesos)



Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera

3.7 PEAJES

Para el periodo abril – junio de 2025, el gasto registrado en este rubro fue de \$14.100, en comparación con los \$286.900 reportados durante el periodo enero – marzo de 2025.

Imagen 13. Gastos de peaje año 2025; Trimestre I 2025 y Trimestre II (valores expresados en \$ pesos)

TRIMESTRE	FECHA CUENTA DE COBRO	NOMBRE CONDUCTOR A QUIEN SE CANCELERA PEAJES	N° ORDEN DE PAGO	FECHA ORDEN DE PAGO	VALOR CDP INICIAL	VALOR	SALDO
1ro	10/03/2025	ARMANDO BALLESTEROS GONZALEZ	25-00207	13/03/2025	\$ 7.000.000,00	\$ 60.000,00	\$ 6.940.000,00
	10/03/2025	WILMER DAVIAN QUIROGA CORTES	25-00208	13/03/2025		\$ 30.600,00	\$ 6.909.400,00
	12/03/2025	JAMES ALBERTO ACUÑA SUARIQUE	25-00214	18/03/2025		\$ 74.100,00	\$ 6.835.300,00
	13/03/2025	HECTOR LEVI RIVERO GARCIA	25-00215	18/03/2025		\$ 65.800,00	\$ 6.769.500,00
	21/03/2025	WILMER DAVIAN QUIROGA CORTES	25-00271	26/03/2025		\$ 56.400,00	\$ 6.713.100,00
2do	7/05/2025	JAMES ALBERTO ACUÑA SUARIQUE	25-00622	16/05/2025		\$ 14.100,00	\$ 6.699.000,00

Fuente: Elaboración propia con la información compartida por parte de La subgerencia administrativa y financiera

4 CONCLUSIONES

Desde la Oficina de Control Interno se realizó la validación del rubro presupuestal ejecutado durante el periodo analizado, comparándolo con el mismo periodo del año inmediatamente anterior. Esta revisión permitió identificar eficiencias y ahorros en algunos ítems, tal como

	Proceso de Apoyo Gestión de la Información	Código: CSC-GI-FR-17
		Versión: 02
	Informe de (Nombre Del Documento)	Fecha: mayo 25 del 2023
		Página: 12 de 13

se evidencia en el presente informe. No obstante, también se observa que, frente al periodo anterior, existe un incremento en el gasto general, lo cual requiere especial atención.

Asimismo, se considera necesario revisar los conceptos que no presentan ejecución presupuestal desde el año 2024, con el fin de evaluar si procede o no mantener su asignación en la planeación presupuestal del próximo año.

5 RECOMENDACIONES

Se recomienda revisar la información presentada en la Imagen 2, dado que el porcentaje de cumplimiento no guarda coherencia con los datos reportados en la Imagen 1 correspondientes al Q1 de 2025.

Validar el incremento registrado en el Rubro 3.2 – Gastos Generales, ya que en el Q1 2025 se reportaron 17 ítems (Imagen 5) y en el Q2 2025 solo 12 ítems (Imagen 6), pese a lo cual el gasto aumentó.

Verificar los gastos asociados a telefonía fija (Rubro 3.6), debido al incremento del 51 % sobre el presupuesto aprobado. Asimismo, revisar el rubro de gastos de funcionamiento (3.7), en el cual la Subgerencia Administrativa y Financiera reporta una ejecución del 277,19 %, lo que requiere justificación y análisis.

Revisar las variaciones en los montos apropiados del rubro de transferencias corrientes, ya que presentan diferencias frente a lo reportado en el Q1 2025, lo cual impide realizar un comparativo exacto frente al monto inicial aprobado.

Para futuras entregas de información por parte de la Subgerencia Administrativa y Financiera, se recomienda incluir una justificación detallada de cada aumento o disminución en los rubros, con el fin de facilitar la comprensión y el análisis comparativo con el mismo trimestre del año anterior. (Esta recomendación ya había sido formulada en el informe correspondiente al cuarto trimestre de 2024.)

Se sugiere implementar un sistema integral de monitoreo presupuestal, que permita a las áreas responsables realizar seguimiento oportuno a las variaciones de los rubros durante cada periodo, facilitando el control y la toma de decisiones informadas.


6 ELABORACIÓN Y APROBACIÓN

Elaboró	Revisó	Aprobó
Kevin David Martínez Contratista <i>Elaboró</i>	Omar Gerardo Díaz Espinosa Jefe Oficina de Control Interno <i>Revisó</i>	Omar Gerardo Díaz Espinosa Jefe Oficina de Control Interno <i>Aprobó</i>



Gobernación de
Cundinamarca

Sede Administrativa | Sede Gobernación
 Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Pazoleta de la Paz
 Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291
 Corporación Social de Cundinamarca
 @corporacionsocialcundinamarca
 @csc_corsocun www.csc.gov.co

 <p>CSC CORPORACIÓN SOCIAL DE CUNDINAMARCA</p>	Proceso de Apoyo Gestión de la Información	Código: CSC-GI-FR-17
		Versión: 02
	Informe de (Nombre Del Documento)	Fecha: mayo 25 del 2023
		Página: 13 de 13

Fecha: Octubre 23 2025	Fecha: Octubre 23 2025	Fecha: Octubre 23 2025
------------------------	------------------------	------------------------

7 ANEXOS

No Aplica.



OMAR GERARDO DIAZ ESPINOSA
Jefe de Oficina de Control Interno
Corporación Social de Cundinamarca



Gobernación de
Cundinamarca

Sede Administrativa | Sede Gobernación
 Calle 39A # 18-05 Bogotá D.C. | Torre de Beneficencia - Pazoleta de la Paz
 Código Postal: 111321 - Tel. 601 5140291
 f Corporación Social de Cundinamarca
 @corporacionsocialcundinamarca
 @csc_corsocun www.csc.gov.co