MEMORANDO

PARA: SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE, SUBSECRETARIO DE GESTIÓN INSTITUCIONAL, DIRECTOR DE TALENTO HUMANO, DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO, DIRECTORA CONTRACTUAL, JEFE OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES Y JEFE DE OFICINA DE PARTICIPACIÓN, EDUCACIÓN Y LOCALIDADES.

DE: GLORIA AIDÉ GONZÁLEZ ALMARIO
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: **Informe de Seguimiento a la Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público en la Secretaria Distrital de Ambiente, Cuarto Trimestre de 2025.**

Respetados directivos,

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2026, la Oficina de Control Interno socializa con este comunicado, el “Informe de Seguimiento a la Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público del Cuarto Trimestre de 2025”.

A continuación, presentamos un resumen de las recomendaciones generadas con ocasión de este trabajo, los resultados detallados podrán ser consultados en el informe anexo:

Conclusiones y Recomendaciones:

Como resultado del seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno durante el cuarto trimestre de 2025 sobre el cumplimiento a las disposiciones establecidas en el Decreto 645 de 2025, Parte 2 – Austeridad del Gasto Público, Título 1 – Medidas de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público en las Entidades y Organismos de la Administración Distrital, Capítulos 1, 2 y 3, el cual derogó el Decreto Distrital 062 de 2024, se concluye que, la Secretaría Distrital de Ambiente mantuvo en términos generales, alineación con las medidas de austeridad y eficiencia del gasto público, evidenciándose coherencia entre la información reportada por las dependencias y los registros verificados.

A continuación, presentamos nuestras recomendaciones que surgen como resultado de nuestra revisión:

- Fortalecer la consistencia, calidad y oportunidad de la información reportada por las áreas responsables, con el fin de evitar reprocesos, garantizar la trazabilidad de la información y facilitar los ejercicios de verificación y análisis.

- Continuar con el seguimiento a la publicación de la lista de elegibles del Proceso de Selección No. 2552 de 2023 – Distrito Capital 6 que permite cubrir algunas de las vacantes que actualmente tiene la entidad.

- Fortalecer los mecanismos de seguimiento y control periódico sobre la acumulación de vacaciones, implementando alertas tempranas que permitan identificar oportunamente cuando un servidor esté próximo a completar el segundo período acumulado y garantizar su priorización en el disfrute de vacaciones. De igual forma, se sugiere programar de manera prioritaria el disfrute de los períodos más antiguos (3 y 4 periodos), con el fin de ajustar la situación a los límites establecidos en la normatividad vigente.

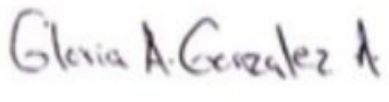
- Fortalecer el plan de seguimiento al consumo de telefonía de la entidad, realizándolo de forma más detallada, donde se puedan observar responsables, justificaciones a las variaciones, entre otros y en caso de ser necesario llevar a cabo el desmonte de las líneas.

- Como se mencionó en el informe del periodo inmediatamente anterior, documentar las causas de la reducción o aumento del consumo y pago de combustible durante el trimestre, e implementar un monitoreo periódico para garantizar el uso eficiente de los recursos presupuestales destinados a gasolina, diésel y aceite, fortaleciendo la programación y planificación. Esta recomendación se reitera, debido a que en el seguimiento realizado durante este trimestre observamos justificaciones como: “Varia por el incremento del combustible mensualmente” y en su gran mayoría las celdas de las justificaciones se encuentran vacías.

- Fortalecer el seguimiento periódico a la relación consumo–facturación del servicio de agua, incorporando análisis comparativos por periodos y validación de tarifas aplicadas, con el fin de identificar oportunamente variaciones atípicas entre los niveles de consumo y los valores facturados, y adoptar acciones correctivas o preventivas que garanticen la eficiencia del gasto. Dejando constancia de las justificaciones de las variaciones identificadas.

- Como se mencionó en el informe del periodo inmediatamente anterior, definir e incluir estrategias de compra unificada entre varias entidades distritales como lo establece la normatividad.

Atentamente,



GLORIA AIDE GONZALEZ ALMARIO
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Anexos
Informe de Seguimiento a la Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público Cuarto Trimestre de 2025
Documento en Excel: Informe seguimiento a la austeridad en el gasto cuarto trimestre de 2025

Elaboró:

ADRIANA MILENA RAYO CABRERA	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	24/02/2026

Revisó:

GLORIA AIDE GONZALEZ ALMARIO	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	24/02/2026

Aprobó:

GLORIA AIDE GONZALEZ ALMARIO	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	24/02/2026