



SC4135-1

300

Santiago de Cali, abril 24 de 2025

Doctor
RUBÉN FELIPE GONZALO LAGAREJO RIVAS
Gerente General

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO
Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E.
Presente



Asunto: Informe de Seguimiento Austeridad del Gasto I Trimestre 2025

OBJETIVO: Realizar seguimiento a la austeridad del gasto del I trimestre del 2025.

ALCANCE: Para la verificación de la austeridad del gasto, se tendrán en cuenta las ejecuciones presupuestales con corte a marzo de 2025.

CRITERIOS: La Oficina de Control Interno para dicho informe contempla la siguiente normatividad: Decreto 984 de 2012, Decreto 1068 de 2015.

DESARROLLO: La metodología para efectuar el seguimiento a la gestión del gasto se realizó a través de la revisión de las proyecciones trimestrales de los ingresos y gastos y la revisión de conceptos e informes del aplicativo de presupuesto con el objetivo de establecer el cumplimiento de los pagos vs. los recaudados, asimismo, entrevistas al profesional universitario y director del proceso sobre la carpeta de memorias del presupuesto.

Se observa para el primer trimestre de la vigencia 2025, unos ingresos recaudados por valor de \$46.053.305.314, frente a lo proyectado para el trimestre por valor de \$27.199.284.102, por lo cual se observa un porcentaje de cumplimiento del 94% frente al recaudo sin tener en cuenta la partida de bancos, es decir, que la entidad estuvo por debajo de la proyección en el primer trimestre por valor de \$1.292.734.101, frente a los siguientes grupos de ingresos: Otros bienes transportables (excep.), Servicios prestados a las empresas, Caducados (Servicios para la comuni.), Servicios inmobiliarios, Rendimientos financieros, Recuperación de cartera - préstamo, Reintegros y otros recursos no apr.



Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E

Calle 9 N° 4-50 Pisos 9 - 12

Edificio Beneficencia del Valle del Cauca

Línea de WhatsApp: 317 427 3896 - Línea fija (602) 8823249 Ext. 3000

sercliente@loteriadelvalle.com - ventanillaunica@loteriadelvalle.com

www.benevalle.gov.co - www.loteriadelvalle.com

CODIGO	DESCRIPCION	PPTO DEFINITIV	Proyeccion I Trim	RECAUDO ACUMU	Saldo sin recaudar
1.0.02	Disponibilidad Inicial	26.862.340.416	6.715.585.104	26.862.340.416	
1.1.02.05.001.03	Otros bienes transportables (excep	73.043.406.500	18.260.851.625	17.342.111.695	918.739.930
1.1.02.05.001.08	Servicios prestados a las empresas	1.413.693.271	353.423.318	340.542.707	12.880.611
1.1.02.05.001.09	CADUCADOS (SERVICIO PARA LA COMUNI	1.280.137.228	320.034.307	271.420.508	48.613.799
1.1.02.05.002.07	Servicios inmobiliarios	3.216.646.224	804.161.556	735.421.804	68.739.752
1.2.05	Rendimientos financieros	2.250.412.193	562.603.048	494.195.679	68.407.369
1.2.09	Recuperacion de cartera - prestamo	700.500.576	175.125.144	7.060.997	168.064.147
1.2.13	Reintegros y otros recursos no apr	30.000.000	7.500.000	211.507	7.288.493
TOTAL GENERAL		108.797.136.408	27.199.284.102	46.053.305.314	1.292.734.101
			20.483.698.998	19.190.964.898	1.292.734.100
					6%

Igualmente, se observa en el primer trimestre del año 2025 un acumulado en las disponibilidades presupuestales realizadas por valor de \$74.344.727.569, que representa el 68% del valor total del presupuesto aprobado para la vigencia, asimismo, un acumulado en los compromisos presupuestales adjudicados por valor de \$26.815.684.071, que representa el 36% del valor de las disponibilidades, cabe resaltar que solo \$1.048.792.518 no se han pagado figurando en cuentas por pagar de la vigencia, las cuales representan el 6% sobre el valor acumulado de las obligaciones presupuestales por valor de \$16.516.006.558, asimismo, de acuerdo con el análisis se observó que los grupos de rubros de gastos desbordados frente a la proyección del primer trimestre fueron: Adquisiciones diferentes de activo, A organizaciones nacionales, Cesantías, Intereses, Adquisiciones diferentes de activo y Materiales y suministros. Acorde con el análisis, se puede indicar que se presenta un superávit presupuestal por valor de \$30.586.091.275, entre lo recaudado por la entidad frente a los pagos realizados con corte al 31 de marzo del 2025.

CODIGO	DESCRIPCION	PPTO INICIA	CREDITO	CONTRA CREDITO	PPTO DEFINITIV	Proyeccion I Trim	CDPs ACUMU	COMPROM ACUMU	GIROS ACUMU	PAGOS ACU	CUENTAS x PAGA
2.1.1.01	Planta de personal permanente	4.814.639.047	4.000.000	0	4.818.639.047	1.204.659.762	4.818.639.047	1.093.879.032	1.093.879.032	1.051.509.632	42.369.400
2.1.2.01	Adquisicion de activos no financie	60.000.000	0	0	60.000.000	15.000.000	0	0	0	0	0
2.1.2.02	Adquisiciones diferentes de activo	4.927.766.406	38.659.283	50.570.283	4.915.855.406	1.228.963.852	3.357.183.859	1.395.881.170	635.799.926	582.850.149	52.949.777
2.1.3.04	A organizaciones nacionales	40.970.324	0	0	40.970.324	10.242.581	40.970.324	16.326.052	16.326.052	16.326.052	0
2.1.3.05	A ENTIDADES DEL GOBIERNO	88.360.550	0	0	88.360.550	22.090.138	0	0	0	0	0
2.1.3.07	Prestaciones para cubrir riesgos s	2.533.363.701	195.848	195.848	2.533.363.701	633.340.925	2.288.734.481	482.877.545	473.277.545	473.054.445	223.100
2.1.3.13	Sentencias y conciliaciones	100.000.000	0	0	100.000.000	25.000.000	0	0	0	0	0
2.1.7.01	Cesantias	224.102.995	6.000.000	0	230.102.995	57.525.749	230.102.995	138.883.239	138.883.239	138.883.239	0
2.1.8.01	Impuestos	3.173.578.004	1.911.000	0	3.175.489.004	793.872.251	707.762.250	690.852.317	690.852.317	472.048.817	218.803.500
2.1.8.02	Estampillas	89.000.200	0	0	89.000.200	22.250.050	0	0	0	0	0
2.1.8.03	Tasas y derechos administrativos	9.515.208.780	0	0	9.515.208.780	2.378.802.195	8.765.208.780	2.347.680.240	2.347.680.240	1.616.544.000	731.136.240
2.1.8.04	Contribuciones	232.420.902	0	0	232.420.902	58.105.226	188.323.212	47.570.610	47.570.610	47.570.610	0
2.1.8.05	Multas, sanciones e intereses de m	1.000	0	0	1.000	250	0	0	0	0	0
2.2.2.01	Principal	415.982.616	0	0	415.982.616	103.995.654	415.982.616	103.995.654	103.995.654	103.995.654	0
2.2.2.02	Intereses	45.000.000	0	0	45.000.000	11.250.000	45.000.000	15.472.533	15.472.533	15.472.533	0
2.2.2.04	Aportes al Fondo de Contingencias	320.000.000	0	0	320.000.000	80.000.000	0	0	0	0	0
2.3.2.01	Adquisicion de activos no financie	794.000.000	0	0	794.000.000	198.500.000	0	0	0	0	0
2.3.2.02	Adquisiciones diferentes de activo	4.565.576.430	870.000.000	870.000.000	4.565.576.430	1.141.394.108	3.347.380.400	2.973.980.400	733.500.000	731.000.000	2.500.000
2.4.5.01	Materiales y suministros	5.093.254.591	20.000.000	0	5.113.254.591	1.278.313.648	2.287.116.456	2.270.668.799	1.027.416.344	1.027.416.342	1
2.4.5.02	Adquisicion de servicios	71.763.910.862	45.000.000	65.000.000	71.743.910.862	17.935.977.716	47.852.323.149	15.237.616.479	9.191.353.065	9.190.542.565	810.500
TOTAL GENERAL		108.797.136.408	985.766.131	985.766.131	108.797.136.408	27.199.284.102	74.344.727.569	26.815.684.071	16.516.006.558	15.467.214.039	1.048.792.518



SC4135-1

También se observa en el aplicativo de presupuesto debilidades frente a algunos de los documentos con asignación de conceptos los cuales no fueron utilizados, a saber: 17 - PAGOS DE TESORERÍA # 58 del 18/02/2025, 10 - REINTEGRO DISPONIBILIDAD # 7 del 03/04/2025.

22/Abr/2025 02:59 pm BENEFICENCIA DEL VALLE - audicont

BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E
Nit. 890399027-0
Reporte de Movimientos por Documento

Año: 2025 Pag. 1

Doc.	Numero	Fecha	Valor Tercero	Nombre	TR	Descripcion
Doc	Num	Fd Centro	Rubro	Valor DocCr	NumCr	MesCr
Documento: 17 - PAGOS DE TESORERIA						
17	58	18/Feb/25	0	890399027-0	BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E C	AJUSTE PARA CANCELAR PAGOS SIN GIRO ,GTO
Concepto : AJUSTE PARA CANCELAR PAGOS SIN GIRO ,GTOS BANCARIO						
RESUMEN DEL DOCUMENTO						
Documento : 17 - PAGOS DE TESORERIA						
Valor total: \$ 0,00						
Numero de movimientos :1						

22/Abr/2025 03:00 pm BENEFICENCIA DEL VALLE - audicont

BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E
Nit. 890399027-0
Reporte de Movimientos por Documento

Año: 2025 Pag. 1

Doc.	Numero	Fecha	Valor Tercero	Nombre	TR	Descripcion
Doc	Num	Fd Centro	Rubro	Valor DocCr	NumCr	MesCr
Documento: 10 - REINTEGRO DISPONIBILIDAD						
10	7	03/Abr/25	0			PARA CANCELAR DISP 149 POR NO ACEPTAR E
Concepto : PARA CANCELAR DISP 149 POR NO ACEPTAR EN TIEMPO						
HABIL EL CONTRATO EN EL SECOP						
RESUMEN DEL DOCUMENTO						
Documento : 10 - REINTEGRO DISPONIBILIDAD						
Valor total: \$ 0,00						
Numero de movimientos :1						

De igual forma se observa en el Reporte de giros presupuestales y pagos por tesorería que están pendientes de pago 11 cuentas por valor de \$100.300.294, las cuales se encuentran distribuidas de la siguiente forma: 8 cuentas de enero de los terceros empresas municipales y sorteo 4771, 1 cuenta de febrero del tercero sorteo 4776 y 2 cuentas de abril de los terceros Telepacífico y Colpensiones.

Doc	Numero	Fecha	VlrGiroPrs	VlrPagadoTsr	VlrPorPagar	Tercero	Descripcion
8	8	13/Ene/25	17.744.960	0	17.744.960	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	DISP 44-45-46-47 RESOL 5 POR SERVICIO D
8	9	13/Ene/25	6.897.323	0	6.897.323	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	DISP 44-45-46-47 RESOL 5 POR SERVICIO D
8	10	13/Ene/25	7.575.680	0	7.575.680	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	DISP 44-45-46-47 RESOL 5 POR SERVICIO D
8	11	13/Ene/25	2.789.532	0	2.789.532	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	DISP 44-45-46-47 RESOL 5 POR SERVICIO D
8	12	13/Ene/25	2.267.439	0	2.267.439	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	Disponibilidad 44 resoluci?n 5 alumbrado
8	13	13/Ene/25	193.323	0	193.323	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	Disponibilidad 44 resoluci?n 5 tasa de
8	14	13/Ene/25	1.442.224	0	1.442.224	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	Disponibilidad 44 resoluci?n 5 financia
8	118	31/Ene/25	33.336.076	1	33.336.075	Sorteo 4771 Noviembre 20 de 2024	DISP 95 CUENTAS POR PAGARA PREMIOS POR C
8	434	28-Feb-25	75.856.849	75.856.349	500	Sorteo 4776 diciembre 24 de 2024	CXP DISP 94 PAGO DE PREMIOS POR CRUCE DE
8	712	10/Abr/25	22.029.068	0	22.029.068	SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO LTDA-TE	TP 142 FACT FET6702 PRODUCCION Y EMISION
8	714	11/Abr/25	6.024.170	0	6.024.170	COLPENSIONES-INSTITUTO DE SEGUROS SOCIAL	DISP 192 RESOL 167 CUOTAS PARTES PENSION
Total			176.156.644	75.856.350	100.300.294		

También se observa debilidades en la carpeta memorias presupuestales vigencia 2025:

1. Se observa que el traslado presupuestal # 1 del 10/01/2025 respaldado por la resolución # 13 del 10/01/2025 está por valor de \$30.000.000, es decir, que en el aplicativo de presupuesto se presenta un error en el campo valor por \$9.000.000.

23/Abr/2025 09:32 am BENEFICENCIA DEL VALLE - audicont

BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E
Nit. 890399027-0
Reporte de Movimientos por Documento

Año: 2025 Pag. 1

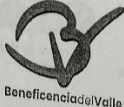
Doc.	Numero	Fecha	Valor	Tercero	Nombre	TR	Descripcion
Doc	Num	Fd Centro	Rubro	Valor	DocCr	NumCr	MesCr

Documento: 03 - TRASLADOS

03	1	10/Ene/25	9.000.000				
Concepto : RESOLUCION 13 PARA TRASLADO PRESUPUESTAL							
03	1	1	1	2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios conexo	1	-10.000.000,00
03	1	1	1	2.1.1.01.02.003.02	Intereses a las Cesantías	1	3.000.000,00
03	1	1	1	2.1.7.01.02.02	Intereses a las Cesantías	1	6.000.000,00
03	1	1	1	2.1.1.01.02.003.01	Cesantías	1	1.000.000,00
03	1	1	1	2.4.5.02.08.01	SERVICIOS VIG ACTUAL.PRESTADOS A LAS EMP	4	-20.000.000,00
03	1	1	1	2.4.5.01.02	PRODUCTOS ALIMENTICIOS,BEBIDAS Y TABACO	4	20.000.000,00

RESUMEN DEL DOCUMENTO
Documento : 03 - TRASLADOS
Valor total: \$ 9.000.000,00
Numero de movimientos :1

2. En el oficio de febrero de 2025 del asunto entrega proyección invitación privada de contratación de servicios de aseo y cafetería firmado por la Directora administrativa, frente a la mención de la vigencia 2027 y al enunciado del párrafo 3 “permitiendo así garantizar la seguridad de las personas y bienes de propiedad de la entidad”, toda vez que en el Acuerdo de junta directiva # 002 del 26/02/2025 numeral 2 servicios de aseo y cafetería no se habilita la vigencia futura ordinaria para la vigencia 2027 y el mismo es para el servicio de aseo y cafetería.

Santiago de Cali, febrero de 2025

Doctor
RUBEN FELIPE LAGAREJO RIVAS
Gerente General
Beneficencia del Valle del Cauca EICE
Presente

ASUNTO: ENTREGA PROYECCION INVITACION PRIVADA DE CONTRATACION DE SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA

Cordial Saludo.

Por medio del presente documento hago entrega de la proyección de la Invitación privada para la prestación de servicio de ASEO Y CAFETERIA de la Beneficencia del Valle, en los cuatro (4) edificios de propiedad de la entidad denominados: Edificio Beneficencia del Valle, Edificio Lotería del Valle, Edificio Imbanaco I, II y Centro Comercial, para la vigencia 2025-2027, realizada por la Dirección Administrativa.

Para el año 2024-2025, se suscribió el Contrato número 019-2024 por un valor de \$166.868.812, con un término de duración desde el 11 de julio de 2024 hasta el 29 de marzo de 2025.

Para la vigencia 2025-2027 se requiere de DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS ONCE MIL CIENTO OCHENTA PESOS (\$285.211.180) permitiendo así garantizar la seguridad de las personas y bienes de propiedad de la entidad.

El valor a pagar para la vigencia 2025 será así:

PERIODO	VALOR MENSUAL	VALOR TOTAL
Del 01 de mayo de 2025 al 31 de diciembre de 2025	\$ 22.731.274	\$ 181.850.198

El valor a pagar para la vigencia 2026 y 2027 será así:

PERIODO	VALOR MENSUAL	VALOR TOTAL	JUSTIFICACIÓN
Del 1 de enero de 2026 al 30 de abril de 2026	\$ 25.840.245	\$ 103.360.982	Es de aclarar, que para el año 2026 se debe realizar el incremento según el S.M.L.M.V.

Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E
Calle 9 N° 4-50 Pisos 9 - 12
Edificio Beneficencia del Valle del Cauca
Línea de WhatsApp: 317 427 3896 - Línea fija (602) 8823249 Ext. 3000
sercliente@loteriadelvalle.com - ventanillaunica@loteriadelvalle.com

3. No se observa el cumplimiento de la ley de archivo (Ley 594 de 2000), sin marcación carpeta, presenta grapas, sin foliación, sin índice.

BENEFICENCIA DEL VALLE DEL CAUCA E.I.C.E.
NIT 890399027-0
TRASLADO PRESUPUESTAL No. 000001
SECCION DE PRESUPUESTO
Fecha 10/Ene/25

RESOLUCION 13 PARA TRASLADO PRESUPUESTAL

Fte--Vig--Rubro		
1 1	2.1.2.02.02.007-Servicios financieros y servicios	10,000,000.00-
1 1	2.1.1.01.02.003.02-Intereses a las Cesantias	3,000,000.00
1 1	2.1.7.01.02.02-Intereses a las Cesantias	6,000,000.00
1 1	2.1.1.01.02.003.01-Cesantias	1,000,000.00
1 1	2.4.5.02.08.01-SERVICIOS VIG ACTUAL.PRESTADOS A LA	20,000,000.00-
1 1	2.4.5.01.02-PRODUCTOS ALIMENTICIOS,BEBIDAS Y TABAC	20,000,000.00
TOTAL		\$ 30,000,000.00

ELABORA: [Firma]

Vo. Bo. [Firma]

RECOMENDACIONES

Generales:

- ✓ Formular la política de austeridad del gasto, que vaya acorde con el seguimiento, monitoreo y evaluación de los ingresos en la entidad.
- ✓ Efectuar el pago de las cuentas por pagar de la vigencia 2024, de acuerdo con los flujos de caja para el pago de estas.
- ✓ Implementar la estrategia de cero papeles, con el apoyo de las herramientas tecnológicas y mejores prácticas de trabajo, articuladas al uso de documentos digitales y firma electrónica.
- ✓ Controlar el consumo por los conceptos de servicios públicos en horas de descanso y no laborales se han pagado en los meses de enero a marzo de 2025 el valor de \$186.675.953; telecomunicaciones se han pagado en el mismo período del 2025 el valor de \$6.507.911 e internet se han pagado en los meses de enero a marzo de 2025 el valor de \$8.056.310.
- ✓ Realizar seguimiento y control a la contratación se han generado compromisos presupuestales por valor de \$757.000.000 para un total de 40 contratos por prestación de servicios de apoyo a la gestión, de los cuales a 35 se les vence el contrato el 30/06/2025, 3 se les vence el contrato el 30/04/2025 y 2 se les vence el contrato el 30/05/2025.



SC4135-1

- ✓ Comprobar antes de la custodia que todos los documentos estén debidamente firmados.
- ✓ Archivar en la carpeta de memorias del presupuesto las resoluciones y/o acuerdos de junta de los traslados y adiciones del presupuesto.

Específicas:

- ✓ Ajustar en el aplicativo de presupuesto los conceptos en los documentos 17-58 del 18/02/2025 y 10-7 del 03/04/2025.
- ✓ Corregir el cruce de tesorería del documento 8-118 del 31/01/2025 a nombre del sorteo 4771.
- ✓ Cancelar el saldo por valor de \$0,33 del documento 9-102 del 27/01/2025
- ✓ Ajustar el pago del documento 8-434 del 28/02/2025 a nombre del sorteo 4776 por el saldo de \$500
- ✓ Realizar seguimiento y control al pago de las cuentas por pagar de la vigencia 2025 de las ejecuciones: 8 del 13/Ene/25; 9 del 13/Ene/25; 10 del 13/Ene/25; 11 del 13/Ene/25; 12 del 13/Ene/25; 13 del 13/Ene/25; 14 del 13/Ene/25 a nombre de las Empresas Municipales de Cali.
- ✓ Dar cumplimiento con la ley de archivo en la carpeta de memorias del presupuesto vigencia 2025.

Nota: Solo a las recomendaciones específicas se les debe realizar el Plan de Manejo de Seguimientos "formato GC-FO-019".

El responsable del seguimiento contará con 7 días hábiles para entregar el documento GC-FO-019 Plan de manejo de seguimientos una vez sea radicado el informe de seguimiento en la ventanilla única de la entidad.

Asimismo, el responsable contará con un plazo de ejecución de 2 meses para las acciones de mejora. Cabe resaltar que la revisión de este se realizará una vez culminado el plazo de ejecución y en caso de incumplimiento se notificará del mismo al Gerente General y al Comité institucional de coordinación de control interno de la entidad para los procesos administrativos a que haya lugar.

Atentamente,


ANTONIO MARIA PADILLA PÉREZ
Director
Dirección de Control Interno

Proyectó: Mónica Potes Viveros
Revisado: Antonio María Padilla Pérez



Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E

Calle 9 N° 4-50 Pisos 9 - 12

Edificio Beneficencia del Valle del Cauca

Línea de WhatsApp: 317 427 3896 - Línea fija (602) 8823249 Ext. 3000

sercliente@loteriadelvalle.com - ventanillaunica@loteriadelvalle.com

www.benevalle.gov.co - www.loteriadelvalle.com