


Control Interno




	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 1 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAPE Región Central



Avenida Calle 26 No. 59 – 41/65 oficina 702
Bogotá, D. C. - Código postal 111321
PBX: 3297380
www.regioncentralrape.gov.co

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 2 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Segundo Trimestre de 2017

Región Administrativa y de Planeación Especial RAPE – REGIÓN CENTRAL

DIEGO GARCÍA BEJARANO
Director Ejecutivo

EDNA PATRICIA RANGEL BARRAGAN
Directora Administrativa y Financiera


ANDREA LIZETT VELANDIA RODRÍGUEZ
Directora de Planificación, Gestión y Ejecución de Proyectos

SANDRA MILENA JIMÉNEZ CASTAÑO
Jefe de Oficina Asesora de Planeación Institucional

JHON HENRY BARRERA CHAPARRO
Asesor de Comunicaciones y Prensa

JUAN MANUEL PINZÓN CÁCERES
Asesor Jurídico

STELLA CAÑON RODRIGUEZ
Asesora de Control Interno

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 3 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:	CÓDIGO:			
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01			


Edición
Julio de 2017

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO


Segundo Trimestre de 2017

1. Tabla de Contenido

Introducción.....	3
Información	
General.....	3
Marco	
Legal.....	3
Objetivo.....	4
Alcance.....	4
Estrategias de Austeridad del	
Gasto.....	4
Administración de personal y contratación de servicios personales	4
Personal	4
Contratos de Prestación de Servicios	6
Comisiones de Servicio	8
Servicios Administrativos	9

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 4 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

Materiales y	
Suministros.....9	
Comunicaciones y Transporte	11
Servicios Públicos	11
Recomendaciones.....	
.....12

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 5 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO

Primer Trimestre de 2017

Introducción

La Oficina de Control Interno dando cumplimiento a lo ordenado en el Decreto 1737 de 1998 y al Decreto 984 del 14 de mayo de 2012, directiva presidencial 01 del 10 de febrero de 2016, presenta el informe del seguimiento a la Austeridad del Gasto del Segundo Trimestre de 2017, comparado con el trimestre anterior, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad.

Información General

Tipo de Informe:


Informe de Control Interno

Fuente(s) de la Información:

1. Informe de la Planta de Personal y Comisión de Servicios: proceso Gestión del Talento Humano, Dirección Corporativa.
2. Relación de contratos 2017: proceso Gestión Contractual, Dirección Corporativa.
3. Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios, Dirección Corporativa.

2. Marco Legal

- Decreto 1737 de 1998. “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.”
- Ley 1474 de julio de 2011, “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.”
- Directiva Presidencial No. 01 del 10 de febrero de 2016. Por la cual se imparte instrucciones en el marco del Plan de Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014 establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 6 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.”

3. Objetivo

Verificar el cumplimiento de las normas relacionadas con la Austeridad del Gasto en la gestión de la Región Administrativa de Planificación Especial RAPE-Región Central, en el periodo abril a junio de 2017, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

4. Alcance

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por la Dirección Corporativa y los grupos de apoyo de los temas, tomando como referentes: la ejecución presupuestal, informe de la planta de personal, los contratos de prestación de servicios y los Informes de servicios administrativos.

Estrategias de Austeridad del Gasto

A continuación, se relacionan, por cada temática, algunos aspectos/variables sobre los cuales la Región Administrativa y de Planeación Especial (RAPE- Región Central), adelantó gestiones durante el último trimestre transcurrido, encaminadas a la optimización de sus gastos.


5. Administración de personal y contratación de servicios personales

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros más representativos, correspondientes al segundo trimestre de la vigencia 2017.

6. Personal

La planta de empleos, de la RAPE- Región Central, que se encuentra vigente fue aprobada en la vigencia 2015 por el Consejo Directivo atendiendo las necesidades a esa fecha. Con corte a junio 30 de 2017, toda la planta de personal se encuentra provista, correspondiente a 9 cargos de libre nombramiento y remoción y 15 cargos de carrera administrativa, con nombramientos en provisionalidad.

El siguiente cuadro detalla el balance actual de la provisión de empleos de la entidad, en relación con la situación a 31 de marzo de 2017:

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 7 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	


VARIABLE	Primer Trimestre 2017	Segundo Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
----------	-----------------------	------------------------	------------	------------------------------

Personal

VARIABLE	Primer Trimestre 2017	Segundo Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
No. Cargos en planta de carrera	15	15	15	0%
No. Cargos libre nombramiento	9	9	9	0%
Total de cargos	24	24	24	0%
No. Cargos de carrera provistos	14	15	15	7%
No. Cargos libre nombramiento provistos	9	9	9	0%
Total de cargos provistos	23	24	24	4%
% cargos provistos	96%	100%	100%	4%

No. Vacantes de carrera	1	0	0	na
No. Vacantes libre nombramiento	0	0	0	na
Total de cargos vacantes	1	0	0	na

Fuente: Proceso Gestión del Talento Humano

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 8 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

Prestaciones sociales

VARIABLE	Primer Trimestre 2017	Segundo Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
Sueldo de personal	\$ 408.820.216	\$ 414.589.785	\$ 823.410.001	1%
Bonificación por Servicios	\$ 15.160.420	\$ 25.531.333	\$ 40.691.753	68%
Sueldo por vacaciones	\$ -	\$ 16.087.898	\$ 16.087.898	100%
Prima de vacaciones	\$ 17.650.680	\$ 22.151.674	\$ 39.802.354	26%
Bonificación por recreación	\$ 2.085.682	\$ 2.600.049	\$ 4.685.731	25%
Prima de servicios	\$ -	\$ 153.829.506	\$ 153.829.506	100%
Indemnización de Vacaciones	\$ 24.000.820	\$ 17.076.567	\$ 41.077.387	-29%
Prima de Navidad	\$ 1.941.321	\$ 10.894.265	\$ 12.835.586	461%

Fuente: Proceso Gestión del Talento Humano

Bonificación por Servicios


Del cuadro anterior, se observa una variación representativa de un 68%, en el concepto de Bonificación por Servicios, esto teniendo en cuenta que en promedio un 60% del personal se vinculó a la RAPE-Región Central, entre los meses de abril a junio, lo que genera el pago por este concepto.

Vacaciones

El sueldo por vacaciones tuvo un incremento del 100%, ya que, según el plan de vacaciones propuesto, a partir del mes de mayo se empezó a ejecutar, de ahí también que la prima de vacaciones se haya incrementado en un 26%.

El valor de indemnización por vacaciones corresponde a las liquidaciones efectuadas al personal desvinculado para ese trimestre y pendientes de disfrutar de su derecho.

Según lo establecido en la Directiva Presidencial 06 y la Circular Interna 004 de 2014 emitida por Función Pública, en la cual se establece "Las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 9 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

retiro del funcionario. El profesional encargado de otorgar las vacaciones debe reconocerlas de oficio si no le son solicitadas dentro de un término prudencial una vez se causen”.

Prima de Navidad

El incremento en el valor corresponde al pago proporcional de este concepto al personal retirado de la entidad, en la liquidación de prestaciones sociales.

7. Contratos de Prestación de Servicios


Se puede evidenciar que los contratos suscritos en la presente vigencia se han definido en virtud de las necesidades que tiene la entidad para desarrollar los diferentes planes y programas en el marco de su misionalidad y que se encuentran incorporados en los proyectos de inversión. Adicionalmente, se han considerado aquellos que son indispensables para apoyar los procesos administrativos, teniendo en cuenta la capacidad administrativa de la planta de personal de la RAPE-Región Central.

El siguiente cuadro muestra el comportamiento de la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión con persona natural realizados en el primer trimestre del año 2017 en la Región Administrativa y de Planeación Especial (RAPE- Región Central), frente a los contratos realizados en el segundo trimestre:

Contratos de Prestación de Servicios				
VARIABLE	I TRIMESTRE 2017	II Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	47	7	54	15%
Valor de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión suscritos	\$1.712.516.000	\$226.000.000	\$1.938.516.000	13%
Valor Promedio contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión	\$36.436.511	\$32.285.714	\$35.898.444	-1%

Fuente: Proceso Gestión Jurídica

Como se observa el primer trimestre de 2017 se realizaron cuarenta y siete (47) contratos de prestación de servicios, los cuales están justificados en la falta de personal de planta para realizar las actividades contratadas que se hacen necesarias para el cumplimiento de la planeación

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 10 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:	CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

institucional y que cubren gran parte de la vigencia. Para el segundo trimestre del año está contratación disminuyó en un 15%, solo se realizaron 7 contratos de prestación de servicios que corresponde a un 13% del valor contrato en el primer trimestre.

Nota: Se ajusta la información reportada en el primer trimestre con relación al informe anterior, teniendo en cuenta que se había incluido información relacionada con contratos de prestación de servicios en general.

Contrato de prestación de servicios con el valor de los honorarios mensuales más alto.

Número del CPS más alto	28	53		
Objeto CPS más alto	Prestar servicios profesionales para elaborar e implementar el modelo de ejecución y programación técnica, operativa y financiera del proyecto de acciones de conservación y restauración de páramos.	Prestar servicios profesionales para apoyar el proceso de identificación y caracterización de los actores sociales y ambientales de la Región Central en el marco del proyecto de páramos.		
Valor TOTAL del contrato	\$90.000.000	\$54.000.000	\$54.000.000	-40%
Valor MENSUAL del contrato	\$9.000.000	\$9.000.000	\$9.000.000	0%

Fuente: Proceso Gestión Jurídica

El valor mensual más alto de los honorarios previstos en estos contratos, con corte 31 de junio de 2017, corresponde al Contrato No. 053 de 2017 (Total contrato \$54.000.000), cuyo objeto es “Prestar servicios profesionales para apoyar el proceso de identificación y caracterización de los actores sociales y ambientales de la Región Central en el marco del proyecto de páramos.”


En cumplimiento en el Decreto Nacional 2785 de 2011, que en el artículo 1 dispuso que “Está prohibido el pacto de remuneración para pago de servicios personales calificados con personas naturales, o jurídicas, encaminados a la prestación de servicios en forma continua para atender asuntos propios de la respectiva entidad, por valor mensual superior a la remuneración total mensual establecida para el jefe de la entidad”.

8. Comisiones de Servicio

La entidad cubre los desplazamientos de sus funcionarios a los Departamentos de Cundinamarca, Boyacá, Meta y Tolima, y Bogotá Distrito Capital, que conforman la Región Central, en el desarrollo de las actividades a realizar dentro de sus proyectos de inversión, así mismo cubre las comisiones al exterior, como es el caso del trimestre en revisión.

A continuación, el comparativo entre las comisiones de servicios otorgadas en el primer y segundo trimestre de 2017:

Avenida Calle 26 No. 59 – 41/65 oficina 702
Bogotá, D. C. - Código postal 111321
PBX: 3297380
www.regioncentralrape.gov.co

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 11 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Comisiones de Servicio

46%

VARIABLE	Primer Trimestre 2017	Segundo Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	47	40	87	-15%
Valor por concepto de Comisiones	\$25.197.134	\$38.112.932	\$38.112.932	51%
Valor Promedio	\$536.109	\$952.823	\$438.080	78%
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	25	30	30	20%
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$7.296.150	\$7.274.017	\$7.274.017	0%
Valor Promedio	\$291.846	\$952.823	\$242.467	-17%


Fuente: Proceso Gestión del Talento Humano

Como se observa, el número de comisiones de los funcionarios del segundo trimestre de 2017 disminuyó, sin embargo, su valor promedio se aumentó, teniendo en cuenta que se aprobaron dos comisiones al exterior del Director Ejecutivo y La Directora de Planificación, Gestión y Ejecución de Proyectos. El valor promedio por comisión en el trimestre fue de \$952.000.

Con relación a los desplazamientos de los contratistas aprobados a pesar de que aumentaron en cantidad, se mantuvo sin variación el valor total autorizado.

9. Servicios Administrativos

Los elementos que permiten evidenciar austeridad del gasto están relacionados con los materiales y suministros, el mantenimiento de la entidad, el servicio de transporte y el servicio de telefonía.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 12 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

En este sentido, la entidad mantiene estrategias que le han permitido generar ahorros en el gasto, en donde se hace evidente el esfuerzo por generar austeridad en cada uno de los rubros.

10. Materiales y Suministros


Se continua con los controles para disminuir el consumo de papel y demás elementos requeridos en las oficinas y se fomentan campañas como el lineamiento para la impresión por las dos caras, generando así la optimización del mismo.

También se implementó un sistema de impresión controlado por usuario, que permite generar mecanismos de control en la impresión y de esta manera reducir el consumo de papel y tóner y por ende se reducen costos.

Se observa un incremento de este rubro para el periodo, teniendo en cuenta que se realizó el contrato para la compra de insumos de papelería, lo que refleja el porcentaje de aumento en el gasto.

11. Mantenimiento Entidad + Arrendamientos

Se observa un incremento representativo, considerando que, para el mes de mayo, se realizaron las obras de adecuación, remodelación y amoblamiento de la oficina e incluye el suministro de redes de voz de datos para la RAPE. Así mismo sumó los valores pagados por el arriendo de las oficinas.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 13 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Servicios Administrativos y Publicidad - Presupuesto ejecutado


VARIABLE	Primer Trimestre 2017	Segundo Trimestre 2017	TOTAL 2017	Var. % I TRIM- II TRIM. 2017
Material es y Suministras	\$279.410	\$1.590.000	\$1.869.410	469%
	14,9%	85,1%	\$1	
			\$0	
Gastos de Computador	\$0	\$0	\$0	na
Mantenimiento Entidad (+ arrendamientos)	\$35.457.514	\$123.011.643	\$158.469.157	247%
			\$0	
Comunicaciones y Transporte	\$13.599.024	\$21.035.774	\$34.634.798	55%
	39,3%	60,7%	\$1	
			\$0	
Servicios Públicos (Agua luz, tel éfonia fija)	\$6.004.148	\$4.973.066	\$10.977.214	-17%
	54,7%	45,3%	\$1	
			\$0	
Publicidad y Publicaciones	\$0		\$0	na
TOTAL	\$55.340.096	\$150.610.483	\$205.950.579	172%

Avenida Calle 26 No. 59 – 41/65 oficina 702

Bogotá, D. C. - Código postal 111321

PBX: 3297380

www.regioncentralrape.gov.co

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 14 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:	CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

Fuente: Proceso Gestión de Bienes y Servicios

12. Comunicaciones y Transporte

El valor de transporte corresponde al gasto que la entidad asume, ya que no posee vehículos propios, y para el trimestre se adelantó un proceso de selección y se suscribió un contrato con la empresa SERVITAC LTDA, para la prestación del servicio de transporte en Bogotá y la región central durante la vigencia 2017, el cual contó con el suministro del vehículo y el conductor que está contratado directamente por esa empresa. Optimizando los costos y estableciendo controles necesarios para la verificación de los kilómetros recorridos dentro y fuera de la ciudad, así como los servicios adicionales autorizados, cuando se realiza la justificación correspondiente.


En el tema de comunicaciones, el servicio de telefonía móvil celular se encuentra contratado con la compañía TIGO, un plan corporativo controlado, con un cargo básico mensual por cada línea y que están asignados al despacho, a las Direcciones Técnica y Corporativa y a Comunicaciones. Este plan fue optimizado para el primer semestre del año 2017, con el fin de mejorar los servicios de internet (ampliación de Gigas de navegación) y telefonía móvil (Ampliación de minutos en los planes) al mismo costo, ocasionando un ahorro significativo para la entidad.

13. Servicios Públicos

Se observa una disminución del 17% por pago por servicios públicos, del primero al segundo trimestre del año, y como estrategia de austeridad para el segundo trimestre del año, se realizó el mantenimiento del sistema de aire acondicionado por parte de la inmobiliaria, se realizó el arreglo de los registros de agua para el edificio cámara colombiana por parte de la administración, logrando así un ahorro significativo en el primer trimestre del 2017, adicional a ello como estrategia de austeridad se realizó el cambio de las lamparas Slim de la entidad por tecnología LED, lo que redujo el consumo de energía.

Recomendaciones

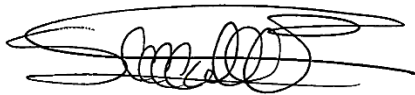
- Liderar y promover a todo nivel, una campaña, para el conocimiento e interiorización por parte de todos los funcionarios de la RAPE- Región Central, sobre austeridad del gasto, acorde con lo establecido en la Directiva presidencial 01 de 2016.
- Socializar y mantener en ejecución, el Plan Institucional de Gestión Ambiental, donde se establecen medidas de austeridad en: consumo de agua, luz, manejo de residuos, reciclables, política de cero papel, entre otros.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 01	
	FORMATO			
	PROCESO:			VIGENTE A PARTIR DE: 09-Dic-2016 Página 15 de 16
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		

- Realizar control y monitoreo permanente a los contratos de prestación de servicios, en correspondencia con el cumplimiento de los objetivos y metas de la entidad, enmarcadas en el plan institucional.

En espera, que las recomendaciones de Control Interno aporten al mejoramiento de los procesos involucrados con el desarrollo e implementación de todas las estrategias de austeridad en el gasto que adelanta la entidad.

Cordialmente,



STELLA CAÑON RODRIGUEZ
Asesora de Control Interno