

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Diciembre 2021

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	Página 1 de 15
	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01	

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Octubre – Diciembre 2021

Región Administrativa y de Planeación Especial RAP-E – REGIÓN CENTRAL

FERNANDO FLORÉZ ESPINOSA
Gerente

LUIS EDUARDO GUZMÁN GUAYAZÁN
Director Administrativo y Financiero

MAGDA PAOLA NUÑEZ GANTIVA
Directora Técnica

MARTHA LILIANA PILONIETTA RUBIO
Jefe de Oficina Asesora de Planeación Institucional

JORGE ALBERTO CAMACHO LIZARAZO
Asesor de Comunicaciones

CARLOS ERNESTO JIMÉNEZ ARGOTE
Asesor Jurídico

STELLA CAÑÓN RODRÍGUEZ
Asesora Control Interno

Diciembre 2021

 REGIÓN CENTRAL RAP-E Estamos Construyendo Región	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 2 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

INFORME DE AUSTRIDAD DEL GASTO

Cuarto Trimestre de 2021

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
Gastos de Personal	6
Servicios Administrativos	11
Materiales y Suministros	13
Gastos de Computador	13
Mantenimiento Entidad + Arrendamientos	13
Comunicaciones y Transporte	13
Conclusiones y Recomendaciones	14

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO

Introducción

En cumplimiento de la normatividad vigente aplicable en materia de austeridad en el gasto, la Asesoría de Control Interno de la RAP-E Región Central, presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al seguimiento y análisis de la ejecución de los principales rubros del presupuesto de funcionamiento de La Región Administrativa y de Planeación Especial- RAP-E, del periodo octubre – diciembre de 2021, en el cual se hace un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad.

Información General

Tipo de Informe:

Informe de seguimiento 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 Administrativa y Financiera.
2. Relación de contratos 2021: proceso Gestión Contractual, Dirección Administrativa y Financiera.
3. Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios,

Marco Legal

- 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.”
- Decreto 1068 DE 2015 (mayo 26) Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, en su Título 4-MEDIDAS DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO-CAPÍTULO 1 - Que los artículos 2.8.4.1.1 y 2.8.4.1.2 del Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público 1068 de 2015 establecen que se sujetan a esta regulación de este Decreto, salvo en lo expresamente aquí exceptuado, los organismos, entidades, entes públicos, y personas jurídicas que financien sus gastos con recursos del Tesoro Público. **Las entidades territoriales adoptarán medidas equivalentes a las aquí dispuestas en sus organizaciones administrativas.**



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META



TOLIMA



HUILA

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

- Decreto 1738 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.”
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.”
- Decreto 371 de 2021 “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”.

Objetivo

Seguimiento y evaluación, al cumplimiento de las disposiciones y políticas de austeridad y eficiencia del gasto público, con relación a los gastos ejecutados por La Región Administrativa y de Planeación Especial- RAP-E, del trimestre octubre – diciembre 2021, presentando informe a la Gerencia, con sus recomendaciones, sobre el grado de cumplimiento de estas disposiciones.

Alcance

Se evalúa la Información reportada del trimestre, el análisis de las variaciones de los gastos de funcionamiento por concepto de gastos de personal, servicios públicos y mantenimiento locativo, contratos de prestación de servicios, comisiones y gastos de desplazamiento del personal vinculado en sus distintas modalidades, del 4to. trimestre del 2021 vs. el periodo anterior.

Estrategias de Austeridad del Gasto

La información que se presenta a continuación, refleja el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros enunciados y el comparativo de la ejecución de estos:

Administración de personal y contratación de servicios personales

Personal

En el cuarto trimestre del año 2021, no se presentó variación en la conformación de la planta de personal, la cual cuenta con 24 cargos de planta distribuidos así: 9 de libre nombramiento y remoción y 15 de carrera administrativa, en provisionalidad hasta tanto surta efectos la convocatoria territorial de la CNSC.

Teniendo en cuenta lo informado por la profesional encargada del proceso de Talento Humano, durante el trimestre reportado se presentó vacancia definitiva, por renuncia de su titular:

- Noviembre: Profesional Especializado 222-04 – Eje de Seguridad Alimentaria.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01	Página 5 de 15	

Finalizando el trimestre, se presenta 5 vacancias definitivas de cargos de carrera, que se encontraban en provisionalidad:

El siguiente cuadro detalla el balance a 30 de diciembre de 2021, frente a la situación del periodo anterior:

VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.	TOTAL 3ER TRIM.	CUARTO TRIMESTRE 2021	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME.-2021
----------	------------------	---------------------	-----------------	-----------------	-----------------------	------------------	------------------------	--------------------

Personal

VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.2021	TOTAL 3ER TRIM.2021	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME.-2021
No. Cargos en planta de carrera	15	15	15	15	15	15	15	15	0,00	0,00
No. Cargos libre nombramiento	9	9	9	9	9	9	9	9	0,00	0,00
Total de cargos	24	24	24	24	24	24	24	24	0,00	0,00
No. Cargos de carrera provistos	15	15	13	11	11	10	10	10	-33,33	10,00
No. Cargos libre nombramiento provistos	9	8	9	9	9	9	9	9	0,00	0,00
Total de cargos provistos	24	23	22	20	20	19	19	19	-20,83	5,26
% cargos provistos	100%									

No. Vacantes de carrera	0	0	2	4	4	5	5	5	#¡DIV/0!	-20,00
No. Vacantes libre nombramiento	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de cargos vacantes	0	1	2	4	4	5	5	5		

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera -Proceso Gestión del Talento Humano- diciembre 2021

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01	Página 6 de 15	

Gastos de Personal

El siguiente cuadro detalla el balance actual de los gastos de personal de la entidad, a 30 de diciembre de 2021:

Prestaciones sociales

VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.	TOTAL 3ER TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME.-2021
Sueldo de personal	\$ 458.665.729	\$ 479.573.875	\$ 489.766.796	\$ 516.772.955	\$ 161.028.789	\$ 147.594.246	\$ 152.866.013	\$ 461.489.048	0,62	-10,70
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 7.897.182	\$ -	\$ -	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-100,00	#DIV/0!
Bonificación por Servicios	\$ 9.577.563	\$ 10.349.601	\$ 37.400.104	\$ 5.464.232	\$ 5.757.043	\$ 1.369.861	\$ 34.312.686	\$ 41.439.590	332,67	658,38
Sueldo por vacaciones	\$ 71.489.631	\$ 15.666.403	\$ 10.758.788	\$ 11.270.265	\$ 6.084.651	\$ 0	\$ 5.424.861	\$ 11.509.512	-83,90	2,12
Prima de vacaciones	\$ 51.265.321	\$ 14.158.674	\$ 33.490.053	\$ 5.627.214	\$ 16.932.134	\$ 6.326.110	\$ 103.975.211	\$ 127.233.455	148,19	2161,04
Bonificación por recreación	\$ 6.038.381	\$ 1.719.488	\$ 3.779.517	\$ 685.036	\$ 1.986.591	\$ 742.840	\$ 12.253.841	\$ 14.983.272	148,13	2087,22
Prima de servicios	\$ 1.586.811	\$ 2.876.251	\$ 187.459.300	\$ 4.700.996	\$ 191.692	\$ 0	\$ 0	\$ 191.692	-87,92	-95,92
Indemnización de Vacaciones	\$ 2.961.640	\$ 5.872.345	\$ 37.860.481	\$ 7.595.689	\$ 17.854.167	\$ 9.076.592	\$ 148.041.177	\$ 174.971.936	5807,94	2203,57
Prima de Navidad	\$ 189.757.692	\$ 415.766	\$ 15.210.692	\$ 6.624.478	\$ 4.428.163	\$ 167.487.488	\$ 941.933	\$ 172.857.584	-8,91	2509,38

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión del Talento Humano – diciembre 2021

Los valores de gastos de personal por prestaciones sociales, varían dependiendo de las situaciones administrativas que se presenten en el momento.

Para el periodo se presenta un incremento representativo, en los siguientes conceptos:

- Bonificación por servicios
- Prima de vacaciones
- Bonificación por recreación
- Indemnización de vacaciones

Por pago de prestaciones sociales por retiro de funcionarios así:

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 7 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

- Sandra Beltrán – noviembre
- Fernando Florez- diciembre

Se evidencia en el mes de noviembre el pago de prima de navidad, ya que la entidad se acogió al decreto del gobierno nacional No. 1458/2021

Así mismo, y de acuerdo a lo informado por el encargado del proceso de Talento humano , se realizó causación de prestaciones sociales con corte al 31 de diciembre de 2021 por próximo retiro de 18 funcionarios (directivos, asesores, profesionales y técnicos) en la vigencia 2022, quedando constituida como cuenta por pagar en la vigencia 2022 una vez se haga efectivo el retiro para cada caso dada la desvinculación de provisionales y de funcionarios del nivel directivo y asesor por cambio de administración (Rubros Bonificación por servicios, Prima Vacaciones, Indemnización de vacaciones y Bonificación Especial de Recreación).

Contratos de Prestación de Servicios

Para el trimestre se suscribieron 5 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, aumentando con relación al trimestre anterior, en dos (2) contratos; el valor de los contratos, se disminuyó en un 27% con relación al trim. anterior y al último trimestre del año 2020.

Contratos de Prestación de Servicios										
VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.	TOTAL 3ER TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME.-2021
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	7	33	7	3	0	2	3	\$ 5	-28,57	66,67
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$ 73.510.031	\$1.643.512.050	\$292.854.602	\$ 46.822.000	\$0	\$27.974.137	\$5.762.790	\$ 33.736.927	-54,11	-27,95
Valor Promedio contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión	\$ 7.508.564	\$50.093.633	\$30.436.367	\$8.970.333	\$0	\$13.987.069	\$1.920.930	\$ 5.302.666	-29,38	-40,89

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión Contractual diciembre 2021

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 8 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

El contrato de mayor valor que se realizó en el periodo corresponde al contrato No. 74 del mes de noviembre de 2021, con honorarios mensuales de \$ 11.563.218, cuyo objeto es “Prestar servicios profesionales de apoyo a la gestión y articulación del Plan de Abastecimiento Alimentario de la Región Central con el Plan de Seguridad Hídrica, en el marco del Convenio suscrito entre la RAPE y PNUD”.

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

Número del CPS más alto	96	5	54	64	N/A	74	82	74
Objeto CPS más alto	Prestar servicios profesionales de apoyo para las actividades de relacionamiento interinstitucional con el Congreso de la República y el Concejo de Bogotá DC.	Prestar servicios profesionales para asesorar a la entidad en la gestión de recursos y la implementación del plan de abastecimiento Alimentario de la Región Central.	Prestar servicios profesionales para acompañar la puesta en operación del sistema de información del abastecimiento alimentario de la Región Central	Prestar servicios de apoyo a la gestión, manejo, georreferenciación, y análisis espacial de la información, en el marco de los ejes y proyectos estratégicos de la RAP-E Región Central.	N/A	Prestar servicios profesionales de apoyo a la gestión y articulación del Plan de Abastecimiento Alimentario de la Región Central con el Plan de Seguridad Hídrica, en el marco del Convenio	Prestación de servicios de apoyo administrativo y técnico para la documentación y saneamiento archivístico de los proyectos estratégicos del eje de sustentabilidad en el marco del Plan de Seguridad Hídrica.	Prestar servicios profesionales de apoyo a la gestión y articulación del Plan de Abastecimiento Alimentario de la Región Central con el Plan de Seguridad Hídrica, en el marco del Convenio suscrito entre la RAPE y PNUD
Valor TOTAL del contrato	\$14.000.000	\$98.766.000	\$51.000.000	\$20.322.000	\$0	\$19.657.471	\$2.133.810	\$19.657.471
Valor MENSUAL del contrato	\$7.000.000	\$9.145.000	\$8.500.000	\$4.064.400	\$0	\$11.563.218	\$2.133.810	\$11.563.218

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión Contractual diciembre 2021

Comisiones de servicio y gastos de desplazamiento

El comportamiento de este rubro está sujeto a los desplazamientos realizados por los funcionarios y contratistas a los territorios asociados (Cundinamarca, Meta, Boyacá, Tolima y Huila), en desarrollo de los diferentes proyectos de la entidad.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 9 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Comisiones de Servicio

VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.	TOTAL 3ER TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME-2021
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	20	23	16	35	10	5	8	23	15,00	-34,29
Valor por concepto de Comisiones	\$ 10.562.248	\$ 10.135.665,00	\$ 12.492.441	\$ 29.744.787	\$ 12.179.366	\$ 4.959.195	\$ 6.325.698	\$ 23.464.259	122,15	-21,11
Valor Promedio	\$ 538.966	\$ 380.789,07	\$ 654.640	\$ 833.977	\$ 1.217.937	\$ 991.839	\$ 790.712	\$ 1.020.185	89,29	22,33
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	11	16	29	50	18	18	9	45	309,09	-10,00
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 2.087.660	\$ 4.038.705	\$ 9.236.876	\$ 17.303.841,00	\$ 13.397.330,60	\$ 7.914.933	\$ 3.812.733	\$ 25.124.997	1103,50	45,20
Valor Promedio	\$ 102.780	\$ 149.861,84	\$ 364.520	\$ 345.622	\$ 744.296	\$ 439.719	\$ 423.637	\$ 558.333	443,23	61,54

Fuente: Dirección Administrativa y financiera - Proceso Gestión del Talento Humano – diciembre 2021

Teniendo en cuenta la información reportada por talento Humano y la verificación de los detalles de comisiones aprobadas, para el periodo se observa una disminución del 34% en número de comisiones a funcionarios, y así mismo, el valor cancelado disminuyó en un 21%, con relación al tercer trimestre de este año.

Las comisiones corresponden a los viajes realizados por el Gerente y funcionarios de la RAP-E, en cumplimiento de la verificación, socialización y reuniones de trabajo en los territorios asociados de los diferentes proyectos que adelanta la entidad y actividades como:

,

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:		CÓDIGO:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

- Invitación del CRCI Tolima y CCI al “Lanzamiento del índice de competitividad de ciudades 2021” a realizarse el día 5 de octubre y asistir a reunión con el alcalde del municipio de Cajamarca con el fin de tratar el tema referente al Piloto del Plan de Abastecimiento Alimentario.
- Socializar el Plan Regional de Seguridad Hídrica elaborado por la RAP-E en alianza con el PNUD.
- Asistir, dar apertura y participar en la Feria Agroalimentaria Pa'Sumerce Meta y Feria de transformados del Meta, la cual viene siendo liderada por el Eje de Seguridad Alimentaria y Desarrollo Rural, que se llevara a cabo en la ciudad de Villavicencio del 16 al 18 de octubre de 2021, eventos gestionados en coordinación con la Gobernación del Meta y las Alcaldías de Villavicencio, Guamal, Acacias, Granada y Castilla la Nueva
- Asistir a la actividad de divulgación y apropiación social del programa Bici Región.
- Visita de campo a la Ruta Cañón del Combeima con el objeto de realizar supervisión a la subsanación de observaciones por parte del contratista a la instalación de la señalética en la ruta e igualmente al municipio de Melgar – Tolima para atender la invitación de la Secretaría de Desarrollo económico y Turismo del Municipio de Melgar al evento “Firma de Memorando de Entendimiento, consolidación del Corredor Turístico del Sol”.
- Desarrollar el recorrido de reconocimiento del trazado de la ruta TrasAndina en el departamento del Huila, por los siguientes municipios: Villavieja.
- Participar en la XX Cumbre del Macizo Colombiano – Avances del documento CONPES 3915, evento en el marco del cual la RAP-E pretende enfatizar sobre la importancia de la Seguridad Hídrica e involucrar a la región en el marco del Plan de Seguridad Hídrica desarrollado por la alianza RAP-E - PNUD.
- Realizar la supervisión del contrato interadministrativo 020RG-2021 en lo relacionado con el desarrollo de la capacitación presencial para los bici-guías de los departamentos de Tolima y Huila.
- Atender reunión con el señor Gobernador del Tolima, para la socialización del plan hídrico de la Región Central con énfasis en el Tolima
- Atender reunión con el señor Gobernador del Huila, para la socialización del Plan Hídrico de la Región Central con énfasis en ese departamento.
- Atender invitación de la Comisión Regional de Competitividad e Innovación de Boyacá en la cual se ha convocado a los alcaldes de Tunja, Paipa, Duitama y Sogamoso dado su interés en la conformación de un esquema asociativo territorial, para lo cual la RAP-E realizará la transferencia de conocimiento dada su experiencia.
- Atender reunión con el Secretario de Hacienda del Departamento del Huila, con el fin de tratar temas referentes a los aportes de la vigencia 2020 como departamento asociado
- Hacer entrega de las cámaras trampa a la Corporación Autónoma Regional de Boyacá – CORPOBOYACÁ para la implementación de acciones de Conservación y Restauración de los Complejos de Páramo, Bosque Alto – Andino y el acompañamiento en el relacionamiento institucional correspondiente por parte de la Oficina Asesora de Planeación de RAP-E

Entre otros.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 11 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Gastos de desplazamiento de contratistas

En los gastos de desplazamiento de contratistas, se presenta una disminución mínima 10 %, aunque en valores se presenta un incremento considerable del 45%, y con relación al tercer trimestre de este año.

Algunos de los contratistas que realizaron viajes a diferentes territorios asociados son:

- JOHAN ANDRES RUÍZ ECHEVERRÍA- conductor
- JAVIER RICARDO CASTELLANOS CASTRO- comunicaciones
- HEYNER SEBASTIÁN ROBLES APONTE- competitividad
- MARIA TERESA BLANCO PEÑARANDA- comunicaciones
- EDWIN SANTIAGO BARRIOS COBALEDA- comunicaciones
- LINDA MANUELA SANCHEZ MOJICA- Seguridad alimentaria
- LEIDY VIVIANA MOLINA HERNANDEZ
- JOSE ANTONIO MESA REYES- Seguridad alimentaria
- YENNY CAROLIBA BOTIA- Seguridad alimentaria
- MARTHA MIREYA MESA MALAGÓN- Seguridad alimentaria
- GERARDO GÓMEZ- competitividad

Entre otros.

Los viajes realizados en el marco del desarrollo de los diferentes proyectos de los ejes de Seguridad Alimentaria, Sustentabilidad Eco sistémica y Gobernanza.

Servicios Administrativos y de publicidad

Los gastos dentro de este rubro, están relacionados con los materiales y suministros, el mantenimiento de la entidad, servicios públicos, el servicio de transporte y arrendamientos. El rubro de funcionamiento de impresos y publicaciones corresponde a los gastos que por caja menor se realizan.

Se observa en el cuadro siguiente el comportamiento de este ítem en los diferentes periodos:

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	Página 12 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Servicios Administrativos y Publicidad - Presupuesto ejecutado

VARIABLE	CUARTO TRIM.2020	TOTAL 1ER TRIM 2021	TOTAL 2DO TRIM.	TOTAL 3ER TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.	Var. % TRIME.2020-2021	Var. % TRIME.-2020
Materiales y Suministros	\$ 1.546.526	\$ -	\$ 188.400	\$ 120.000	\$ 281.500			\$ 281.500	-81,80	134,58
Total	\$ 121.663.745		\$ 188.400	\$ 120.000				\$ 281.500	-99,77	134,58
Gastos de computador	\$ 121.663.745	\$ 23.126.194	\$ 516.000	\$ 26.324.049		\$ 6.426.000		\$ 6.426.000	-94,72	-75,59
Mantenimiento Entidad (+ arrendamientos)	\$ 132.814.989	\$ 55.377.279	\$ 65.579.498	\$ 99.668.956	\$ 22.223.810	\$ 5.008.438	\$ 0	\$ 27.232.248	-79,50	-72,68
1. Mantenimiento Entidad	\$ 79.235.997	\$ 1.798.287	\$ 6.238.235	\$ 40.788.331	\$ 3.197.378	\$ 3.482.970		\$ 6.680.348	-91,57	-83,62
1.1 Combustible	\$ 1.368.773	\$ -	\$ 1.303.155	\$ 3.083.025	\$ 427.232	\$ 1.525.468		\$ 1.952.700	42,66	-36,66
2. Arrendamiento	\$ 53.578.992	\$ 53.578.992	\$ 58.038.108	\$ 55.797.600	\$ 18.599.200			\$ 18.599.200	-65,29	-66,67
Comunicaciones y Transporte	\$ 4.956.059	\$ 3.472.972	\$ 3.307.076	\$ 11.538.029				\$ -	-100,00	-100,00
	\$ 4.956.059	\$ 3.472.972	\$ 3.307.076	\$ 11.538.029				\$ -	-100,00	-100,00
Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)	\$ 7.338.103	\$ 6.884.260	\$ 6.130.307	\$ 6.925.200	\$ 2.371.196	\$ 4.648.198	\$ 0	\$ 7.019.394	-4,34	1,36
1. Agua	\$ 19.921	\$ 21.997	\$ 12.684	\$ 0				\$ -	-100,00	#iDIV/0!
2. Teléfono fijo e internet	\$ 2.625.972	\$ 2.625.972	\$ 2.625.972	\$ 6.925.200	\$ 2.371.196	\$ 4.648.198		\$ 7.019.394	167,31	1,36
3. Luz	\$ 4.692.210	\$ 3.876.420	\$ 3.131.780	\$ 0				\$ -	-100,00	#iDIV/0!
4. Telefonía celular	\$ 359.997	\$ 359.871	\$ 359.871	\$ 125.980		\$ 59.990		\$ 59.990	-83,34	-52,38
Seguros	\$ 0	\$ 19.260.934	\$ -	\$ 73.107.810				\$ -	#iDIV/0!	-100,00
Impresos y publicaciones	\$ 0			\$ 120.000	\$ 65.000	\$ 314.900		\$ 379.900	#iDIV/0!	216,58
TOTAL	\$ 269.688.195	\$ 108.121.639	\$ 75.721.281	\$ 217.684.044	\$ 24.595.006	\$ 16.082.636	\$ 0	\$ 40.959.142	-84,81	-81,18

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión de Bienes y Servicios – diciembre 2021

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021 Página 13 de 15
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Materiales y Suministros

El movimiento de este rubro, corresponde a los gastos de caja menor realizados en el mes de octubre, por concepto de impresos y publicaciones.

Gastos de Computador

Este rubro con relación al periodo anterior, disminuye en un 75%, para el periodo en el mes de noviembre se presenta la compra de fuentes de poder para el área de TICS.

Mantenimiento Entidad + Arrendamientos

Este rubro con relación al periodo anterior presenta, una disminución del 72%, incluye los gastos en:

- Mantenimiento entidad: noviembre: corresponde a mantenimiento del vehículo. octubre: aseo.
- Combustible: contrato terpel
- Pago de arriendo en el mes de octubre.

La disminución se presenta, ya que no se relaciona información correspondiente a lo causado de arriendo en el mes de noviembre y diciembre, así como gastos de combustible, por parte del proceso de Bienes y Servicios.

Combustible

Corresponde a los gastos por combustible para el vehículo de la Gerencia, por el uso del vehículo, para las salidas programadas a proyectos de los ejes estratégicos, en cumplimiento de las reuniones en los diferentes territorios asociados y socialización de proyectos.

Comunicaciones y Transporte

No se refleja información reportada por el proceso de Bienes y Servicios, para el trimestre, dentro de este rubro, se incluyen valores correspondientes a:

El gasto del servicio de apoyo a la gestión documental, administración, custodia de archivos, recolección y distribución de la correspondencia generada por la RAP-E, para recoger y distribuir los oficios generados de la empresa 4-72, al cual se le realizó una prorrogación más, con vigencia hasta el mes de noviembre de 2021.

Así mismo, se incluye el gasto correspondiente a la telefonía celular.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	Página 14 de 15
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

Servicios Públicos

En este rubro se analiza el pago total de servicios públicos, el valor relacionado por el encargado del proceso, refleja solo los pagos correspondientes a teléfono fijo e internet, de acuerdo a lo informado por el proceso aún no se cuenta con pagos de agua y luz, el plan de internet, se cambió, en el periodo anterior, con la empresa UNE- TIGO y se solicita servicios adicionales de Troncal SIP Acceso adicional simultaneidad (800) y Troncal Si plan mensual minutos locales, modificaciones realizadas por los requerimientos en la nueva sede.

Impresos y Publicaciones

Se ejecuta por este rubro de impresos y publicaciones de gastos de funcionamiento, los gastos de caja menor.

Conclusiones y Recomendaciones

- Los gastos correspondientes a comisiones a funcionarios para el periodo disminuyeron con relación al trimestre anterior, sin embargo, los gastos de desplazamiento a contratistas, presentan una disminución del 10 % en cantidad, aunque en valores hay un incremento considerable del 45%, con relación al tercer trimestre de este año.
- En los servicios administrativos, se observa una disminución, considerando que no se reportaron, desde el proceso de Bienes y Servicios, los gastos correspondientes a arriendo de la oficina para el mes de noviembre y diciembre, así como gastos por consumo de combustible.
- No se relaciona gasto del periodo por los servicios de agua y luz, es de tener en cuenta que el periodo anterior tampoco se reportó, es de tener en cuenta las condiciones contractuales bajo las cuales se cancelan estos ítems en la nueva sede.

RECOMENDACIONES

- En cuanto a las comisiones y gastos de desplazamiento, es importante que la administración tome las medidas necesarias respecto a la aprobación de las comisiones y gastos de viaje a contratistas, estrictamente necesarias y en el marco de su misionalidad.

Así mismo, tener en cuenta lo establecido en el decreto No. 372 de abril de 2021, sobre la “Prelación de encuentros virtuales. Las entidades deberán promover y dar prelación a los encuentros virtuales y no presenciales sobre las actividades que impliquen desplazamiento físico de los servidores públicos, de manera que estos sean mínimos y plenamente justificados...”.

- Mantener el cumplimiento, de las normas en materia de Austeridad y Gasto Público, y actualmente en lo establecido en el Decreto 372 de abril de 2021 “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto”, para las entidades del nivel nacional y en general para los servidores públicos y teniendo



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META



TOLIMA

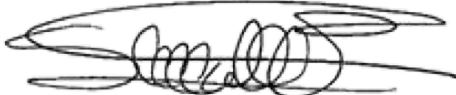


HUILA

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 07
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 01/07/2021
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	CÓDIGO:	Página 15 de 15
	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01	

en cuenta lo establecido en el decreto 1068 de 2015, con respecto a que “Las entidades territoriales adoptarán medidas equivalentes a las aquí dispuestas en sus organizaciones administrativas.”

- Verificar con la empresa inmobiliaria que administra la nueva sede, las condiciones para el pago de los servicios de agua y luz, ya que durante todo el trimestre no se evidencia gasto, en consecuencia, podría haber una extemporaneidad en el pago del servicio y generando mora en estos.



Agradeciendo la atención.

STELLA CAÑON RODRIGUEZ
Asesora de Control Interno