

**REGIÓN
CENTRAL**

RAP-E | Estamos Construyendo Región




INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Control Interno

Vigencia Trimestre 1- 2022

	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO: CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre I -2022

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

RICARDO AGUDELO SEDANO
 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
 Asesora Control Interno (E)

JORGE ALBERTO CAMACHO LIZARAZO
 Asesor de Comunicaciones

ESTHER CRISTINA GÓMEZ MELO
 Asesora Jurídica

Edición
 Abril 2022




	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020 Página 2 de 10
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:	CÓDIGO:		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre I -2022

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
Materiales y Suministros	12
Gastos de Computador	12
Mantenimiento Entidad + Arrendamientos	12
Comunicaciones y Transporte	12
Conclusiones y Recomendaciones	9

	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO: CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Introducción

En cumplimiento de la normatividad vigente aplicable en materia de austeridad en el gasto, la Asesora de Control Interno de la RAP-E Región Central (E), 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 La Región Administrativa y de Planeación Especial- RAP-E, del periodo enero – marzo de 2022, 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 primer trimestre de 2022: proceso Gestión Contractual - Dirección Administrativa y Financiera.
3. Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios Dirección Administrativa y Financiera.

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 AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO-CAPÍTULO 1 - Que los artículos 2.8.4.1.1 y 2.8.4.1.2, establece que se sujetan a esta regulación, 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.**

	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO:	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO:	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: 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

Efectuar la verificación y análisis del 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 enero – marzo 2022 y presentar el informe a la Gerencia, sobre el grado de cumplimiento de estas disposiciones.

Alcance

Se solicita y revisa 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 1er. trimestre del 2022 vs. el primer trimestre de la vigencia 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 primer trimestre del año 2022, no se presentó variación en la conformación de la planta de personal, la cual cuenta con 24 cargos de planta distribuidos así: dos (2) de periodo fijo, siete (7) de libre nombramiento y remoción; y quince (15) de carrera administrativa.

Frente a los datos del párrafo anterior, se hace precisión que los 2 cargos de periodo fijo, antes se reportaban junto con los de libre nombramiento y remoción.

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020 Página 5 de 10
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

De los anteriores cargos, se encuentran vacantes dos (2), el de asesor de control interno (periodo fijo) y el Profesional Especializado Código 222 Grado 03 de la Oficina Asesora de Planeación (en espera de nombramiento con base en la lista de elegibles).


Por otro lado, es importante indicar que de los catorce (14) cargos de carrera provistos, once (11) se encuentran ocupados por funcionarios en periodo de prueba y los tres (3) restantes se encuentran en provisionalidad hasta tanto se efectúe el nombramiento en periodo de prueba con ocasión del uso de las listas de elegibles.

El siguiente cuadro detalla el balance a 31 de marzo de 2022, frente a la situación del periodo anterior:

Tabla 1. Planta de personal primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2021

VARIABLE	PRIMER TRIM.2021	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1ER TRIM 2022	Var. % TRIME.2021-2022	ESTRATEGIAS DE AUSTRERIDAD Y OBSERVACIONES
No. Cargos en planta de carrera	15	15	15	15	15	0,00	Se reporta a partir de esta vigencia la modalidad de empleos de periodo fijo, en razón a la naturaleza del cargo de los empleos de Gerente y Asesor de Control Interno.
No. Cargos libre nombramiento	7	7	7	7	7	0,00	
No. Cargos de periodo fijo	2	2	2	2	2	0,00	
Total de cargos	24	22	22	22	24	0,00	
No. Cargos de carrera provistos	15	14	14	14	14	-6,67	
No. Cargos libre nombramiento provistos	7	7	7	7	7	0,00	
No. Cargos periodo fijo provistos	2	1	1	1	1	-50,00	
Total de cargos provistos	24	21	21	21	22	-8,33	
% cargos provistos	100%				92%		
No. Vacantes de carrera	0	1	1	1	1		El empleo de Profesional Especializado Código 222 Grado 03 de la Oficina Asesora de Planeación se encuentra en vacancia definitiva desde el 17/01/2022
No. Vacantes libre nombramiento	0	0	0	0	0		
No. Vacantes periodo fijo	0	1	1	1	1		El empleo de Asesor Código 105 Grado 01 - Control Interno se encuentra en vacancia definitiva desde el 01/01/2022, actualmente provisto mediante encargo sin erogación del gasto.
Total de cargos vacantes	0	2	2	2	2		

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera -Proceso Gestión del Talento Humano- marzo 2022

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020 Página 6 de 10
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
TITULO:		CÓDIGO:	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

Gastos de Personal

El siguiente cuadro detalla el balance actual de los gastos de personal de la entidad, a 31 de marzo de 2022:

Tabla 2. Gastos de personal por prestaciones sociales -primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2021

VARIABLE	PRIMER TRIM. 2021	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1ER TRIM 2022	Var. % TRIME.202 1-2022
Sueldo de personal	\$479.573.875	\$152.805.469	\$168.198.351	\$165.322.843	\$486.326.663	1,41
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 0	\$-	\$ -	\$639.011	\$639.011	
Bonificación por Servicios	\$ 10.349.601	\$7.314.655	\$2.660.745	\$18.061	\$ 9.993.461	-3,44
Sueldo por vacaciones	\$ 15.666.403	\$-	\$-	\$5.424.861	\$5.424.861	-65,37
Prima de vacaciones	\$ 14.158.674	\$-	\$286.413	\$4.385.110	\$4.671.523	-67,01
Bonificación por recreación	\$ 1.719.488	\$-	\$23.962	\$479.252	\$503.214	-70,73
Prima de servicios	\$ 2.876.251	\$-	\$-	\$-	\$-	-100,00
Indemnización de Vacaciones	\$ 5.872.345	\$-	\$-	\$948.536	\$948.536	-83,85
Prima de Navidad	\$ 415.766	\$-	\$1.411.004	\$55.355	\$1.466.359	252,69

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión del Talento Humano – marzo 2022

La variación en los valores de prestaciones sociales depende de las situaciones administrativas que se presenten en el momento:


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

- Prima de navidad (Algunos exfuncionarios pendientes por liquidar)
- Incapacidades y licencias de maternidad (incapacidad de Carlos Rodríguez)

Se realizó causación de prestaciones sociales con corte a 31 de diciembre de 2021 por retiro de dieciocho (18) funcionarios (directivos, asesores, profesionales y técnicos) en la vigencia 2022, quedando constituida una cuenta por pagar de 2021. Adicionalmente al efectuarse el cálculo actualizado de las liquidaciones fue necesario solicitar unas disponibilidades presupuestales de 2022 para cubrir el pago efectivo de unas liquidaciones. Por lo anterior, se evidencia una disminución mayor al 65% por conceptos de sueldo por vacaciones (65,37%), prima de vacaciones (67,01%), bonificación por recreación (70,73%), prima de servicios (100%) e indemnización de vacaciones (83,85%).

Contratos de Prestación de Servicios

Para el trimestre se adelantaron cuarenta y seis (46) contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, dirigidos a las diferentes dependencias de la entidad, aumentando con relación al

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE:
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		28/09/2020	
TITULO:		CÓDIGO:	Página 7 de 10
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

mismo periodo de la vigencia anterior, contratación que quedó en su mayoría, definida para cubrir el primer semestre de la vigencia.

Igualmente, el valor de la contratación se aumentó de una manera representativa, considerando la observación anterior y que para el primer trimestre de 2021 se realizó contratación para toda la vigencia (según informe de austeridad del primer trimestre de 2021).

Tabla 3. Contratos por prestación de servicios -primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2021

VARIABLE	PRIMER TRIM.2021	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1ER TRIM 2022	Var. % TRIME.2021-2022
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	33	46	0	0	46	39,39
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$1.643.512.050	\$1.639.000.000	\$0	\$0	\$1.639.000.000	-0,27
Valor Promedio contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión	\$50.093.633	\$38.162.071	\$0	\$0	\$38.162.071	-23,82

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión Contractual marzo 2022

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.

Tabla 4. Comisiones de servicios y gastos de desplazamiento -primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2021

VARIABLE	PRIMER TRIM.2021	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1ER TRIM 2022	Var. % TRIME.2021-2022
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	23	3	5	7	15	-34,78
Valor por concepto de Comisiones	\$ 10.135.665,00	\$2.838.615	\$2.911.043	\$3.056.679	\$8.806.337,00	-13,12
Valor Promedio	\$ 380.789,07	\$946.205	\$582.209	\$436.668	\$655.027,34	72,02
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	16	3	11	14	28	75,00
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 4.038.705	\$0	\$2.079.698	\$3.615.761	\$5.695.459	41,02
Valor Promedio	\$ 149.861,84	\$0	\$189.063	\$258.269	\$149.110,70	-0,50

Fuente: Dirección Administrativa y financiera - Proceso Gestión del Talento Humano – marzo 2022

Teniendo en cuenta la información reportada por talento humano y la verificación de los detalles de comisiones, para el periodo se redujo el número de comisiones en 34,78% y con ello, el valor cancelado tuvo una disminución del 13,12%, con relación al mismo trimestre del periodo anterior, esto

	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO: CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01

correspondiente a los viajes realizados por funcionarios de la RAP-E, en cumplimiento de reuniones de trabajo y socializaciones en los territorios asociados:


- Socialización del estudio de la RAP-E y la firma del acuerdo de intención de creación de la Región de Planeación y Gestión RPG.
- Atender invitación al evento de lanzamiento de la construcción colectiva y participativa de la Visión Tolima 20-50
- Participar a la invitación para el lanzamiento de la mesa de Compras Públicas del Tolima.
- Atender invitación del Gobernador de Boyacá a la audiencia pública de Rendición de Cuentas de la Gobernación de Boyacá vigencia 2021
- Realizar reunión con el alcalde de Fusagasugá y los secretarios de agricultura y ambiente, para avanzar en la articulación y acompañamiento con la Alta Consejería de Paz y Reconciliación de Bogotá, hacia la regionalización del programa de desarrollo con enfoque territorial, en el marco de la estrategia de seguridad, paz y reconciliación de la RAP-E Región Central.
- Atender la reunión convocada por el gobernador del Tolima en Ibagué. Tema reunión con empresarios y fortalecimiento del tema logístico.
- Atender reunión de articulación con la Secretaría de Agricultura de Boyacá, con el fin de iniciar un piloto de compras públicas.
- Realizar el seguimiento a los avances del convenio de asociación 074-2021, que tiene como objeto el diseño e implementación de un piloto de reducción de pérdidas y desperdicios de alimentos en la plaza Sur de Tunja, así como atender la reunión con la Secretaría de Agricultura de Boyacá sobre compras públicas y ajuste del sistema de información Sumercé
- Atender la invitación a la reunión "Primer encuentro regional de Cambio Climático" Fusagasugá Cundinamarca 2022
- Atender citación a la sesión ordinaria de la Asamblea de la CRCI de Boyacá
- Atender invitación al Encuentro Corporación Agua Somos - Fondo de Agua de Bogotá y realizar visita de campo en la Vereda El Guamal de Subachoque

Es importante tener en cuenta en el análisis realizado, la información correspondiente a la ejecución presupuestal de los gastos por comisiones y gastos de viaje, se han tenido en cuenta las aprobadas y pagadas, pudiendo existir una diferencia entre los gastos causados y pagados, y lo comprometido pero que aún no se han pagado por qué no se ha legalizado, acorde con lo reportado por Talento humano.

Se debe tener en cuenta recordar a los funcionarios y contratistas la legalización oportuna (en los términos dispuestos por la entidad) de los viáticos o gastos de viaje según corresponda.

Servicios Administrativos

Los gastos dentro de este rubro, que permiten evidenciar austeridad del gasto están relacionados con los materiales y suministros, el mantenimiento de la entidad, servicios públicos, el servicio de transporte y arrendamientos.

	TIPO DE DOCUMENTO:		FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO:			
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		TITULO:	CÓDIGO:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01		Página 9 de 10

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


Tabla 5. Gastos servicios administrativos -primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2021

VARIABLE	PRIMER TRIM.2021	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1ER TRIM 2022	Var. % TRIME.2021-2022
Materiales y suministros	\$ 0	\$ 13.000	\$-	\$-	\$13.000	
Gastos de computador	\$ 23.126.194	\$-	\$-	\$ 21.466.866	\$ 21.466.866	-7,2
Arrendamientos	\$ 55.377.279	\$	\$21.406.648	\$21.406.648	\$ 46.808.239	-15,47
Mantenimiento	\$ 1.798.287	\$ -	\$3.884.943		\$3.884.943	116,04
Combustible	\$ 0	\$-	\$-	\$110.000	\$110.000	
Aseo y cafetería	\$1.770.968	\$	\$-	\$ 3.869.574	\$3.869.574	118,5
vehículo	\$	\$	\$	\$-	\$	
Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)	\$ 6.884.260	\$-	\$ -	\$ -	\$7.152.267	3,89
1. Agua	\$ 21.997	\$-	\$ -	\$-	\$-	-100
2. Teléfono fijo e internet	\$ 2.625.972	\$2.324.099	\$-	\$ 4.648.198	\$6.972.297	165,51
3. Luz	\$ 3.876.420	\$ -	\$-	\$-	\$-	-100
4. Telefonía celular	\$ 359.871	\$-	\$119.980	\$59.990	\$ 179.970	-49,99
Seguros	\$ 19.260.934	\$-	\$-	\$ -	\$-	-100
Impresos y publicaciones	\$ 0	0	0	0		
TOTAL	\$ 170.383.178	\$ 24.070.859	\$ 4.282.532	\$ 26.224.836	\$ 108.318.733	-36,30

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión de Bienes y Servicios – marzo 2022

Conclusiones y recomendaciones

- Se realizó causación de prestaciones sociales con corte a 31 de diciembre de 2021 por retiro de dieciocho (18) funcionarios (directivos, asesores, profesionales y técnicos) en la vigencia 2022, quedando constituida una cuenta por pagar de 2021. Adicionalmente al efectuarse el cálculo actualizado de las liquidaciones fue necesario solicitar unas disponibilidades presupuestales de 2022 para cubrir el pago efectivo de unas liquidaciones.
- Los gastos correspondientes a contratación por prestación de servicios en términos de cuantías, se mantiene constante frente al mismo periodo del año anterior, sin embargo, para este trimestre se denota que la contratación en su mayoría tiene plazo de ejecución durante el primer semestre de la vigencia, en contraposición al primer trimestre del año anterior, que contemplaba la contratación para todo el año.
- Mantener como se ha venido haciendo, el control sobre el cumplimiento en el cronograma, en la ejecución de las vacaciones, con el fin de evitar la indemnización por este concepto, en casos no justificados.

	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO: CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01

- En cuanto a las comisiones y gastos de desplazamiento, es importante que la administración tome las medidas respecto a la aprobación de las estrictamente necesarias.
- Se recomienda dar cumplimiento a los términos y condiciones para solicitud, legalización y pago de viáticos y gastos de viaje, con base en lo establecido en la resolución interna 121 de 2017 así como también se exhorta al líder del proceso de Gestión de Talento Humano revisar y ajustar el procedimiento P-GTH.08 de comisiones.
- Mantener el cumplimiento, de las normas en materia de Austeridad y Gasto Público, y lo establecido en el Decreto 371 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 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.”**

Agradeciendo la atención.

MARTHA LILIANA PILONIETTA RUBIO
 Asesora de Control Interno (E)



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META



TOLIMA



HUILA