

**REGIÓN  
CENTRAL**



RAP-E | Estamos Construyendo Región


# INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Control Interno

Vigencia Trimestre 4- 2022

---

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

# INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre 4 -2022

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

**RICARDO AGUDELO SEDANO**  
 Gerente

**CAROLINA MONTEALEGRE CASTILLO**  
 Directora Administrativa y Financiera

**DIEGO ALEXANDER DAZA HOLGUIN**  
 Director Técnico (E)

**MARTHA LILIANA PILONIETTA RUBIO**  
 Jefe de Oficina Asesora de Planeación Institucional

**MARIA TERESA BLANCO PEÑARANDA**  
 Asesor de Comunicaciones

**ESTHER CRISTINA GOMEZ MELO**  
 Asesora Jurídica

**MONICA ADRIANA RODRIGUEZ ALVARADO**  
 Asesora de Control Interno

Edición  
 Diciembre 2022



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA


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

## INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre 4 -2022

### Tabla de Contenido

Introducción.....	3
Marco Legal.....	3
Objetivo .....	4
Alcance.....	4
Estrategias de Austeridad del Gasto.....	4
<b>Administración de personal y contratación de servicios personales.....</b>	<b>4</b>
<b>Personal .....</b>	<b>4</b>
<b>Gastos de Personal.....</b>	<b>6</b>
Gastos Administrativos.....	8
Conclusiones y recomendaciones.....	10

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b> FORMATO	VERSIÓN No. 06
	<b>PROCESO:</b> CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	<b>TÍTULO:</b> INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	<b>CÓDIGO:</b> F-CMC.02 - 01

## INFORME DE AUSTRIDAD DEL GASTO

### Introducción

La Oficina Asesora de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del gasto Público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido de octubre de 2022 diciembre de 2022, **haciendo un comparativo entre el tercer y cuarto trimestre de la vigencia 2022**

### 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 segundo trimestre de 2022: proceso Gestión Contractual - Dirección Administrativa y Financiera.
3. Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios Dirección Administrativa y Financiera.
4. Ejecución presupuestal cuarto trimestre

### 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 AUSTRIDAD 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.**

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

Verificar el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, con relación a los gastos ejecutados por La Región Administrativa y de Planeación Especial- RAP-E, para el cuarto trimestre de la vigencia 2022, en cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Nacional.

## Alcance

Desde la solicitud y revisión de 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, comparando el tercer y cuarto trimestre del 2022

## 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

Para este rubro, se realizó un comparativo entre el tercer y cuarto trimestre de la vigencia 2022, con el fin de poder identificar las variaciones presentadas y así determinar si hubo disminución en los gastos referentes a planta de personal y prestación de servicios:

La planta de personal de la entidad no presenta variaciones, la misma está conformada por 24 cargos distribuidos así: dos (2) de periodo fijo, siete (7) de libre nombramiento y remoción; y quince (15) de carrera administrativa.

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

### Vacancias:

En el trimestre se presentaron 2 vacancias definitivas por renuncia de los titulares de los empleos de Profesional Especializado 222-04 - Eje de seguridad alimentaria y Profesional Especializado 222-04 - Contratación.

Se continuo con la vacancia en los empleos de Profesional Universitario 219-02 - Bienestar, Profesional Especializado 222-04 - Talento Humano y Profesional Especializado 222-03 - Calidad, reportados en trimestre anterior, los cuales están en proceso de provisión definitiva.

**Provisión de empleos:** Durante el trimestre se realizó la provisión definitiva de los siguientes empleos:

Octubre: Profesional Especializado 222-04 - Oficina de Planeación.

Diciembre: Profesional Especializado 222-04 - Financiera (antes provisto en provisionalidad)


El siguiente cuadro detalla el balance a 30 de diciembre de 2022, frente a la situación del trimestre anterior:

### Personal de Planta

Tabla 1. Planta de personal tercer trimestre 2022 vs cuarto trimestre 2022

VARIABLE	PRIMER TRIM 2022	SEGUNDO TRIM.2022	TERCER TRIM.2022	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4 TRIM.2022
No.de Cargos de planta de carrera	15	15	15	15	15	15	15
No. Cargos libre nombramiento	7	7	7	7	7	7	7
No. Cargos Periodo Fijo	2	2	2	2	2	2	2
<b>Total de cargos</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
No. Cargos de carrera provistos	14	9	11	12	10	10	10
No. Cargos libre nombramiento provistos	7	7	7	7	7	7	7
No. Cargos periodo fijo provistos	1	1	2	2	2	2	2
<b>Total de cargos provistos</b>	<b>22</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>20</b>
<b>% cargos provistos</b>			<b>83%</b>				<b>83%</b>
No. Vacantes de carrera	1	6	4	3	5	5	5
No. Vacantes libre nombramiento	0	0	0	0	0	0	0
No. Vacantes periodo fijo	1	1	0	0	0	0	0
<b>Total de cargos vacantes</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

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

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
<b>TITULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	Página 6 de 10
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 30 de diciembre de 2022:

Tabla 2. Gastos de personal por prestaciones sociales – tercer y cuarto trimestre 2022

VARIABLE	TOTAL 3er TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4to TRIM.
Sueldo de personal	\$ 445.596.337	\$ 157.459.744	\$ 153.516.862	\$ 159.824.309	\$ 470.800.915
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 24.948.410	\$ 18.088.288	\$ 20.301.916	\$ 20.587.587	\$ 58.977.791
Bonificación por Servicios	\$ 5.206.791	\$ -		\$ 4.155.391	\$ 4.155.391
Sueldo por vacaciones	\$ 5.729.738	\$ -	\$ 673.223	\$ 206.308	\$ 879.531
Prima de vacaciones	\$ 19.672.903	\$ -	\$ 1.007.420	\$ 8.144.888	\$ 9.152.308
Bonificación por recreación	\$ 2.332.214	\$ -	\$ 93.627	\$ 864.185	\$ 957.812
Prima de servicios	\$ 12.700.263	\$ -	\$ -	\$ 2.838.200	\$ 2.838.200
Indemnización de Vacaciones	\$ 20.270.421	\$ -	\$ -	\$ 10.171.827	\$ 10.171.827
Prima de Navidad	\$ 29.033.799	\$ -	\$ 6.197.059	\$ 150.554.159	\$ 156.751.218

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

## Variación General

Tabla 3. Variación general

	TERCER TRIMESTRE 2022	CUARTO TRIMESTRE 2022	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	\$ 764.952.039	\$ 937.950.569	22.6%

En cuadro anterior, se evidencia que hubo un aumento del 22.6% con referencia al trimestre anterior, ocasionado principalmente por el pago de la prima de navidad que fue de \$156.753.308, además de lo anterior, en este trimestre se realizó el pago de prestaciones sociales por retiro de 4 funcionarios

Aunado a lo anterior, en el mes de diciembre se realizó pago de retroactivo por ajuste en el incremento salarial para la vigencia 2022 en el 1,64% autorizado por la Junta Directiva mediante Acuerdo 004/2022 tanto para funcionarios activos como retirados.


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

Tabla 4. Gastos de personal por viáticos y gastos de viaje – tercer y cuarto trimestre 2022

VARIABLE	TOTAL 3ER TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4TO. TRIM.
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	16	6	5	4	15
Valor por concepto de Comisiones	\$ 19.614.679	\$ 4.675.273	\$ 5.038.142	\$ 5.478.539	\$ 15.191.954
Valor Promedio	\$ 1.362.613	\$ 779.212	\$ 1.007.628	\$ 1.369.635	\$ 1.052.158

## VIATICOS POR COMISIONES

Tabla 5. Variación Gastos de personal por viáticos y tiquetes – tercer y cuarto trimestre 2022

VARIABLE	TOTAL 3er TRIM.	TOTAL 4to TRIM.	VARIACION
Viáticos y gastos de viaje	\$ 19.813.679	\$ 15.191.954	
Tiquetes		\$ 5.498.082	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 19.813.679</b>	<b>\$ 20.689.236</b>	<b>4.41%</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Ejecución presupuestal - diciembre- 2022

En el cuadro anterior se evidencia un aumento del 4.41 % por concepto de viáticos, gastos de viaje y tiquetes por desplazamientos que hicieron los funcionarios de planta, en trimestres anteriores, legalizados en este trimestre. Es de resaltar, que el valor se incrementó por el pago de tiquetes, ya que el valor de los viáticos y gastos de viaje tuvo una disminución del 23%.

## Contratos de Prestación de Servicios


Para este trimestre, se suscribieron pocos contratos nuevos, debido a la terminación de la vigencia y la culminación de las actividades de la mayoría de los contratistas.

Tabla 6. Contratos por prestación de servicios -tercer trimestre 2022 vs cuarto trimestre 2022

VARIABLE	SEGUNDO TRIM.2022	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	46	2	6	0	8
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$1.639.000.000	\$19.980.000	\$85.350.000	0	\$ 105.330.000,00

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



	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		VIGENTE A PARTIR DE:
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		28/09/2020	
<b>TITULO:</b>	<b>CÓDIGO:</b>	Página 8 de 10	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

Para el trimestre objeto de verificación se suscribieron 8 contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión, por lo que de da una variación positiva del 93%, logrando en este rubro, evidenciar una austeridad en el gasto, para este trimestre.

### Gastos de desplazamiento

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

Tabla 7. Comisiones de servicios y gastos de desplazamiento tercer y cuarto trimestre 2022

VARIABLE	TOTAL 3er TRIM.	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4to TRIM.
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	30	9	15	8	32
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 13.543.793,00	\$ 2.608.891	\$ 4.981.504	\$ 2.333.754	\$ 9.924.149,00

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

El numero de comisiones para este trimestre aumentó, sin embargo, el valor de estas disminuyó en un 26.7%, lo que denota un esfuerzo en la contención del gasto.


### Servicios Administrativos

Dentro de este rubro, analizamos los gastos relacionados con los materiales y suministros, el mantenimiento de la entidad, servicios públicos, el servicio de transporte y arrendamientos.

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

Tabla 8. Gastos servicios administrativos -tercer trimestre 2022 vs cuarto trimestre 2022

VARIABLE	TOTAL 3 er TRIM.	TOTAL 4to TRIM.
<b>Comunicaciones y transporte</b>	<b>\$ 9.008.824,00</b>	<b>\$ 12.520.960,00</b>
Línea móvil	0	0
correo y transporte	\$ 9.008.824,00	\$ 12.520.960,00

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

<b>Gastos prestados a las empresas de producción</b>	<b>\$ 18.417.530</b>	<b>\$ 37.723.716</b>
Mantenimiento Entidad	\$ 10.831.970	\$ 18.179.362,00
Combustible	\$ 2.821.096	\$ 2.003.909,00
Materiales y suministros	\$ 99.960	\$ 267.000,00
Gastos de computador	\$ 7.400.000	\$ 18.996.424,00
Impresos y publicaciones	\$ 85.600	\$ 280.930,00
<b>Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)</b>	<b>\$ 7.668.192</b>	<b>\$ 12.168.972</b>
1. Agua	\$ 69.849	\$ 495.661,00
2. Teléfono fijo e internet	\$ 6.972.297	\$ 7.307.011,00
3. Luz	\$ 626.046	\$ 4.366.300,00
<b>Servicios financieros</b>	<b>\$ 89.322.298</b>	<b>\$ 114.839.478</b>
Seguros	\$ 35.894.747	\$ 51.332.023,00
Arrendamiento	\$ 53.427.551	\$ 63.507.455,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 124.416.844</b>	<b>\$ 177.253.126</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Gestión de Bienes y Servicios – ejecución presupuestal oct - diciembre 2022

En la tabla anterior podemos observar las variaciones en los gastos administrativo de diferentes rubros del presupuesto de la entidad, la variación general tuvo un incremento del 42.4%.


Analizando cada ítem podemos observar:

La variación en el rubro correo y transporte fue del 38.9%, en este rubro se incluye el contrato de administración y custodia de archivo de los documentos producidos por la entidad, y el valor del contrato del conductor asignado a la Gerencia, principalmente.

En cuanto al gasto por combustibles se denota una disminución del 28.9%, la cual corresponde a la disminución en los desplazamientos.

Por el rubro de Materiales y suministros, tuvo un incremento del 167%, por la adquisición de kits para los brigadistas (brigada de emergencias), y tóner para impresora.

Los gastos de computador tuvieron un incremento del 156 %, debido a la adquisición de licencias de office 365 (1 año), por valor de \$9.476.424, sumando al servicio de alojamiento web y renovación direccionamiento IPV6 (\$9.520.000)

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

En impresos y publicaciones el aumento del 280%, incremento producto de la adquisición de carnets de identificación de funcionarios e impresión de planos de rutas de evacuación.

La diferencia en el valor del canon de arrendamiento de la sede a donde funciona la entidad se soporta en que, para el trimestre anterior, se presentó un corte eléctrico que ocasionó el cierre de la entidad por un periodo de 20 días, logrando que el arrendatario descontara del canon los días que permaneció el daño, para el trimestre analizado, el canon de arrendamiento correspondió al valor real del canon mensual, de los meses octubre y noviembre, (\$21.406.648 mes) y en diciembre el nuevo canon para la vigencia 2023, (\$20.694.159 mes) nótese que la firma, del nuevo contrato, en el mes de diciembre logró un ahorro en el canon de arrendamiento.

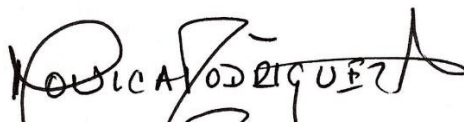
El incremento en el rubro de seguros corresponde el nuevo contrato de seguros que cubre hasta mayo de 2023 por valor de \$36.389.149, la adquisición de una póliza todo riesgo, por valor de \$7.073.003, amparo del vehículo por 1 año, póliza de seguros para construir la garantía para el contrato 443-2022 (fondo Colombia en paz), por valor de \$8.038.436

Los servicios públicos de la entidad se pagaron igual que en periodos anteriores, a través del arrendatario quien hace cobros irregulares, por lo que no es posible analizar variaciones en estos ítems, para este trimestre se evidencia el pago de servicios públicos de 7 meses (junio a diciembre).

## Conclusiones y recomendaciones

- Se recomienda el ajuste del cobro de los servicios públicos (luz y agua) con el arrendatario para determinar el consumo real y el costo por unidad de medida.

Agradeciendo la atención.



**MONICA ADRIANA RODRIGUEZ ALVARADO**  
Asesora de Control Interno