

**REGIÓN  
CENTRAL**

RAP-E

Estamos Construyendo Región



# INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Control Interno

Vigencia Trimestre 1- 2023

	<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 1 -2023

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

**RICARDO AGUDELO SEDANO**  
 Gerente

**CAROLINA MONTEALEGRE CASTILLO**  
 Directora Administrativa y Financiera

**MAGDA PAOLA NUÑEZ GANTIVA**  
 Director Técnico

**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  
 Abril 2023



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

## 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
Administración de personal y contratación de servicios personales .....	4
Personal .....	4
Gastos de Personal .....	6
Contratos de Prestación de Servicios .....	7
Gastos de desplazamiento .....	8
Servicios Administrativos .....	8
Conclusiones y recomendaciones .....	10

	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 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 enero de 2023 y marzo de 2023, **haciendo un comparativo entre el primer trimestre 2022, cuarto trimestre 2022 y primer trimestre 2023**

### 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”.
- Decreto 444 de 2023 “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 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 primer trimestre de la vigencia 2023, 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 primer y cuarto trimestre del 2022 con el primer trimestre de la vigencia 2023.

## 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 cuarto trimestre de la vigencia 2022 vs el primer trimestre de la vigencia 2023 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>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020 Página 5 de 10
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
<b>TITULO:</b>	<b>CÓDIGO:</b>		
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		

### Vacancias:

Para este trimestre se continua con 2 vacancias en los empleos de Profesional Especializado 222-04 - Eje de seguridad alimentaria y Profesional Especializado 222-04 - Contratación.

En el mes de febrero se abrió una vacante por renuncia de profesional especializado 222-03 - sistemas

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

Enero: Profesional Especializado 222-03 - Calidad

Febrero: Profesional Especializado 222-04 - Talento Humano

Marzo: Profesional Universitario 219-02 – Bienestar

Profesional Universitario 222-03 – Sistemas

El siguiente cuadro detalla el balance a 30 de marzo de 2023, frente a la situación del trimestre anterior:

### Personal de Planta

Tabla 1. Planta de personal cuarto trimestre 2022 vs primer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 4 TRIM. 2022	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1to TRIM. 2023
No. de Cargos de planta de carrera	15	15	15	15	15
No. Cargos libre nombramiento	7	7	7	7	7
No. Cargos Periodo Fijo	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>
No. Cargos de carrera provistos	10	11	11	13	13
No. Cargos libre nombramiento provistos	7	7	7	7	7
No. Cargos periodo fijo provistos	2	2	2	2	2
<b>Total, de cargos provistos</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>% cargos provistos</b>	<b>83%</b>				<b>92%</b>
No. Vacantes de carrera	5	4	4	2	2
No. Vacantes libre nombramiento	0	0	0	0	0
No. Vacantes periodo fijo	0	0	0	0	0
<b>Total, de cargos vacantes</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera -Proceso Gestión del Talento Humano marzo- 2023

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		<b>VERSIÓN No.</b> 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		<b>VIGENTE A PARTIR DE:</b> 28/09/2020 Página 6 de 10
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
<b>TITULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	
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 marzo de 2023, haciendo un comparativo con el mismo trimestre de la vigencia anterior (2022):

Tabla 2. Gastos de personal por prestaciones sociales – primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 1er TRIM. 2022	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1er TRIM. 2023
Sueldo de personal	\$ 486,326,663	\$ 145.395.723	\$ 166.437.521	\$ 177.135.679	\$ 488.968.923
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 639,011	\$ 5.090.363	\$ 514.045		\$ 5.604.408
Bonificación por Servicios	\$ 9,993,461	\$ 23.768.472		\$ 223.021	\$ 23.991.493
Sueldo por vacaciones	\$ 5,424,861	\$ 4.383.949			\$ 4.383.949
Prima de vacaciones	\$ 4,671,523	\$ 3.653.291		\$ 356.492	\$ 4.009.783
Bonificación por recreación	\$ 503,214	\$ 436.939		\$ 41.509	\$ 478.448
Prima de servicios	-	-	-		\$ -
Indemnización de Vacaciones	\$ 948,536	-	-	\$ 356.491	\$ 356.491
Prima de Navidad	\$ 1,466,359	-	\$ -	\$ 957.414	\$ 957.414

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión del Talento Humano Marzo- 2023

## Variación General

Tabla 3. Variación general

	PRIMER TRIMESTRE 2022	PRIMER TRIMESTRE 2023	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	\$ 509.973.628	\$ 528.750.909	3.68%

Se realizó comparativo con el primer trimestre de la vigencia 2022, por cuanto es similar a este primer trimestre, no así con el cuarto trimestre 2022, a donde se cancelaron primas de navidad y retroactivos.

Se evidencia que hubo un aumento del 3.68 % con referencia al trimestre comparado, ocasionado principalmente por el pago de las bonificaciones por valor de \$23.991.493, pagadas a funcionarios que cumplieron 1 año de servicio en la entidad.

El gasto por indemnización de vacaciones, corresponde a la liquidación de un funcionario que presentó renuncia en el mes de febrero

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

Tabla 4. Gastos de personal por viáticos y gastos de viaje – primer trimestre 2022 y primer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 1er TRIM. 2022	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL, 1to TRIM. 2023
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	15	0	1	4	5
Valor por concepto de Comisiones	\$ 8.806.337	0	\$ 1.591.533	\$ 8.259.571	\$ 9.851.104
Valor Promedio	\$ 655.027	0	\$ 1.591.533	\$ 2.064.893	\$ 1.218.809

Las comisiones aprobadas durante el primer trimestre de la vigencia, disminuyeron en número, no así en el gasto ya que el mismo se incrementó en un 11.86%, debido a los desplazamientos a otros departamentos en cumplimiento de invitaciones a eventos de vital importancia para la entidad, a los cuales asistió principalmente el Gerente.

## VIATICOS POR COMISIONES

Tabla 5. Variación Gastos de personal por viáticos y tiquetes – primer semestre 2022 y primer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 3er TRIM.	TOTAL 4to TRIM.	VARIACION
Viáticos y gastos de viaje	\$ 8.806.337	\$ 4.392.975	
Tiquetes	\$ 0	\$ 0	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.806.337</b>	<b>\$ 4.392.975</b>	<b>-50%</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Ejecución presupuestal – marzo – 2023

En el cuadro anterior se evidencia una disminución del 50 % por concepto de viáticos, gastos de viaje y tiquetes por desplazamientos que hicieron los funcionarios de planta, a atender reuniones con los asociados.

## Contratos de Prestación de Servicios

Se realizó una comparación entre el primer trimestre de 2022 y el primer trimestre del 2023, por ser periodos similares, en los inicios de las vigencias, los resultados los podemos apreciar en el siguiente cuadro:

Tabla 6. Contratos por prestación de servicios -primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2023

	<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	

VARIABLE	TOTAL 1er TRIM. 2022	ENERO 2023	FEBRERO 2023	MARZO 2023	TOTAL, 1to TRIM. 2023
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	46	18	9	20	47
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$1.639.000.000	\$651.960.000	\$362.064.040	\$965.010.400	\$1.979.034.440

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión Contractual – marzo 2023

Para el trimestre objeto de verificación se suscribieron 47 contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión, por valor de \$1.979 millones de pesos, lo que da un incremento del 20,74%, con relación al primer trimestre del 2023.

## 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 primer trimestre 2022 vs primer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 1er TRIM. 2022	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL 1to TRIM. 2023
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	28	0	2	6	8
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 5.695.459	0	\$ 384.727	\$ 2.222.218	\$ 2.606.945

Fuente: Dirección Administrativa y financiera - Proceso Gestión del Talento Humano – marzo 2023

El número de comisiones para este trimestre disminuyó con relación al primer trimestre de 2022, por lo que el gasto en este rubro también disminuyó de manera aparente, pues el valor promedio de los desplazamientos paso de \$149.110 en el primer trimestre de 2022 a \$330.868 en el primer trimestre de 2023, aumentando en un 121%

## 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 -cuarto trimestre 2022 vs primer trimestre 2023

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		<b>VERSIÓN No.</b> 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		<b>VIGENTE A PARTIR DE:</b> 28/09/2020 Página 9 de 10
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO			
<b>TITULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	

VARIABLE	CUARTO TRIM 2022.	PRIMER TRIM 2023
<b>Comunicaciones y transporte</b>	<b>\$ 12.520.960,00</b>	<b>\$ 5.250.000,00</b>
Línea móvil	0	\$ 0
correo y transporte	\$ 12.520.960,00	\$ 5.250.000
<b>Gastos prestados a las empresas de producción</b>	<b>\$ 37.723.716</b>	<b>\$ 3.506.770</b>
Mantenimiento Entidad	\$ 18.179.362,00	\$ 2.970.000
Combustible	\$ 2.003.909,00	\$ 789.850,69
Materiales y suministros	\$ 267.000,00	\$ 363.970
Gastos de computador	\$ 18.996.424,00	\$ 0,00
Impresos y publicaciones	\$ 280.930,00	\$ 172.800
<b>Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)</b>	<b>\$ 12.168.972</b>	<b>\$ 4.771.810</b>
1. Agua	\$ 495.661,00	\$ 62.139
2. Teléfono fijo e internet	\$ 7.307.011,00	\$ 3.813.804
3. Luz	\$ 4.366.300,00	\$ 895.867
<b>Servicios financieros</b>	<b>\$ 114.839.478</b>	<b>\$ 65.220.571</b>
Seguros	\$ 51.332.023,00	\$ 819.019,00
Arrendamiento	\$ 63.507.455,00	\$ 64.401.552
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 177.253.126</b>	<b>\$ 78.749.151</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Gestión de Bienes y Servicios – ejecución presupuestal marzo- 2023 – gestión de bienes y servicio

En la tabla anterior podemos observar las variaciones en los gastos administrativo de diferentes rubros del presupuesto de la entidad, la variación general tuvo una disminución del 55.5%.

Analizando cada ítem podemos observar:

La variación mas representativa se evidencia en el pago de los seguros, en el trimestre anterior se cancelaron las pólizas que amparan los bienes de la entidad, para este trimestre solo se canceló el valor de la póliza SOAT del vehículo de la entidad.

En cuanto al gasto por combustibles se denota una disminución del 6.67%, la cual corresponde a la disminución en los desplazamientos, durante el trimestre.

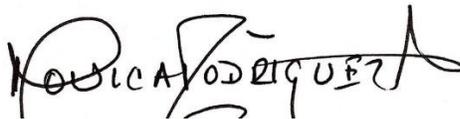
	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b> FORMATO	VERSIÓN No. 06
	<b>PROCESO:</b> CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	<b>TITULO:</b> INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	<b>CÓDIGO:</b> F-CMC.02 - 01

Los demás rubros no tuvieron variaciones significativas.

## Conclusiones y recomendaciones

Con relación al rubro por pago de servicios, la dirección administrativa, pactó una forma de cobro regular de los mismos por lo que para esta vigencia, se hará más fácil su comparación

Agradeciendo la atención.



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

