

**REGIÓN
CENTRAL**

RAP-E

Estamos Construyendo Región




INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Control Interno

Vigencia Trimestre 3- 2023

 <p>REGIÓN CENTRAL RAP-E Estamos Construyendo Región</p>	TIPO DE DOCUMENTO: <p>FORMATO</p>	VERSIÓN No. <p>06</p>
	PROCESO: <p>CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO</p>	
	TITULO: <p>INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO</p>	CÓDIGO: <p>F-CMC.02 - 01</p>

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre 3 -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
Octubre 2023




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

INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Vigencia: Trimestre 3-2023

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	9
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 AUSTERIDAD 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 julio – septiembre de 2023 haciendo un comparativo entre el segundo y tercer trimestre de la vigencia 2023

Información General

Tipo de Informe:


Informe de seguimiento de Control Interno

Fuente(s) de la Información:

- Informe de la Planta de Personal y Comisión de Servicios: proceso Gestión del Talento Humano - Dirección Administrativa y Financiera.
- Relación de contratos segundo trimestre de 2022: proceso Gestión Contractual - Dirección Administrativa y Financiera.
- Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios Dirección Administrativa y Financiera.
- 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 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”.
- 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 tercer 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 segundo y tercer 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

Se realizó un comparativo entre el segundo y tercer 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.

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

Provisión de empleos:

Para el mes de agosto se realizó la provisión definitiva de Profesional Especializado 222-04 - contratación.

Quedando la planta completa con los 24 cargos provistos

Vacancias:


Para el mes de septiembre se abre la vacante correspondiente al empleo Profesional Especializado 222-03 - TIC.

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

Tabla 1. Planta de personal segundo trimestre 2023 vs tercer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 2do TRIM. 2023	TOTAL 1er TRIM. 2023	JULIO	AGOSTO	SEPT	TOTAL 3 er TRIM. 2023
No. de Cargos de planta de carrera	15	15	15	15	15	15
No. Cargos libre nombramiento	7	7	7	7	7	7
No. Cargos Periodo Fijo	2	2	2	2	2	2
Total de cargos	24	24	24	24	24	24
No. Cargos de carrera provistos	14	13	14	15	14	14
No. Cargos libre nombramiento provistos	7	7	7	7	7	7
No. Cargos periodo fijo provistos	2	2	2	2	0	2
Total de cargos provistos	23	22	23	24	23	23
% cargos provistos	96%	92%	96%	100%	96%	96%

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

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		VIGENTE A PARTIR DE:
CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		28/09/2020	
TITULO:	CÓDIGO:	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 septiembre de 2023, haciendo un comparativo con el segundo trimestre de la misma vigencia

Tabla 2. Gastos de personal por prestaciones sociales – segundo trimestre 2023 vs tercer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 2do TRIM. 2023	TOTAL 1to TRIM. 2023	JULIO	AGOSTO	SEPT	TOTAL 3 er TRIM. 2023
Sueldo de personal	\$ 698.023.688	\$ 488.968.923	\$ 215.750.859	\$ 178.430.023	\$ 213.387.029	\$ 607.567.911
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 3.119.894	\$ 5.604.408	\$ 1.002.879	\$ 2.863.967	\$ 1.374.807	\$ 5.241.653
Bonificación por Servicios	\$ 15.256.881	\$ 23.991.493	\$ 3.996.773	\$ 9.492.690	\$ 6.186.586	\$ 19.676.049
Sueldo por vacaciones	\$ 2.714.977	\$ 4.383.949	\$ 6.883.779	\$ 38.752.649	\$ -	\$ 45.636.428
Prima de vacaciones	\$ 1.667.696	\$ 4.009.783	\$ 5.162.834	\$ 25.659.867	\$ -	\$ 30.822.701
Bonificación por recreación	\$ 197.407	\$ 478.448	\$ 608.138	\$ 3.022.514	\$ -	\$ 3.630.652
Prima de servicios			\$ 246.001.967			\$ 246.001.967
Indemnización de Vacaciones						\$ -
Prima de Navidad						\$ -

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


Comparando el segundo y tercer trimestre, encontramos una variación positiva en lo que corresponde a los sueldos de personal de un -12,95 %, debido al pago en el segundo trimestre del retroactivo por aumento salarial por valor de \$134.861.395. Quedando para este trimestre, el pago de salarios con el correspondiente incremento.

El incremento general en los gastos de personal correspondió al pago de la prima de servicios realizado en el mes de julio y al pago de las vacaciones, prima y bonificación de recreación de las personas que disfrutaron ese derecho, durante este periodo.

Variación General

Tabla 3. Variación general

	PRIMER TRIMESTRE 2023	SEGUNDO TRIMESTRE 2023	TERCER TRIMESTRE 2023	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	\$ 694.944.742	\$ 921.805.695	\$1.227.918.810	33.2%

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

Con relación al total de los gastos de personal, los cuales incluyen sueldos, primas, bonificaciones, prestaciones sociales y contribuciones inherentes a la nómina, el aumento presentado durante este trimestre fue del 33.2 %, debido, principalmente al pago de la prima de servicios y vacaciones.

Tabla 4. Gastos de personal por viáticos y gastos de viaje – segundo trimestre 2023 vs tercer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL, 1to TRIM. 2023	TOTAL, 2do TRIM. 2023	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL, 3er TRIM. 2023
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	5	20	5	5	16	26
Valor por concepto de Comisiones	\$ 9.851.104	\$ 24.856.252	\$4.586.963	\$4.139.859	\$20.545.606	\$ 29.272.428
Valor Promedio	\$ 1.218.809	\$1.389.625	\$917.393	\$827.972	\$1.284.100	\$1.009.822

Las comisiones aprobadas durante el tercer trimestre de la vigencia aumentaron con relación al anterior, debido a los desplazamientos para la organización y ejecución de los Conversatorios "Así Construimos Región", con los diferentes candidatos a las gobernaciones y alcaldía de Bogotá. Con un incremento del 17.76 %.


Contratos de Prestación de Servicios

Se realizó una comparación entre el primer y segundo trimestre de 2023, los resultados los podemos apreciar en el siguiente cuadro:

Tabla 6. Contratos por prestación de servicios -segundo trimestre 2023 vs tercer trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL, 1to TRIM. 2023	TOTAL, 2do TRIM. 2023	JULIO 2023	AGOSTO 2023	SEPTIEMBRE 2023	TOTAL, 3er TRIM. 2023
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	47	47	4	1	2	7
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$1.979.034.440	\$1.299.816.001,69	\$144.000.000	\$31.326.666	\$46.783.333	\$222.109.999

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

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

Para el tercer trimestre se suscribieron 7 contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión, por valor de \$222 millones de pesos, disminuyendo en un 82,9%, con relación al segundo trimestre del 2023, teniendo en cuenta que la contratación de la entidad en su mayoría se realizó al iniciar el año, por 8 meses.

Para este trimestre los contratos suscritos obedecieron al pago de diplomado para funcionarios de la entidad, suministro de tiquetes aéreo, que se requieran para el desarrollo de las comisiones, diagnóstico y elaboración de instrumentos archivísticos, mantenimiento de la infraestructura tecnológica, como los más relevantes.

Gastos de desplazamiento


El comportamiento de este rubro está sujeto a los desplazamientos autorizados a los contratistas hacia los territorios asociados, para adelantar gestiones, acercamiento con las comunidades, realizar cubrimientos periodísticos, asistencias técnicas en los diferentes territorios (Cundinamarca, Meta, Boyacá, Tolima y Huila), en desarrollo de los diferentes proyectos de la entidad.

Tabla 7. Comisiones de servicios y gastos de desplazamiento de contratistas tercer trimestre 2023 vs segundo trimestre 2023

VARIABLE	TOTAL 1to TRIM. 2023	TOTAL 2 do TRIM. 2023	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL 3er TRIM. 2023
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	30	33	13	19	38	70
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 15.490.522	\$10.942.600	\$7.881.398	\$7.641.277	\$19.299.542	\$34.822.217
Valor Promedio	\$ 501.788,18	\$317.492	\$606.261	\$402.172	\$507.883	\$505.439

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

Durante este trimestre el número de desplazamientos tuvo un aumento significativo, debido principalmente, a la organización y desarrollo de los conversatorios organizados por la entidad para dar a conocer la entidad a los candidatos a la alcaldía de Bogotá y a las Gobernaciones de los territorios asociados. Pasando de 33 en el segundo trimestre a 70 en el tercero y con un incremento de 218 %.

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

Servicios Administrativos


Este rubro incluye 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 -segundo trimestre 2023 vs tercer trimestre 2023

VARIABLE	PRIMER TRIMESTRE 2023	SEGUNDO TRIMESTRE 2023	TERCER TRIMESTRE 2023
Comunicaciones y transporte	\$5.250.000,00	\$ 13.673.828,00	\$1.080.246,00
Línea móvil	\$ 0	\$ 0	\$0,00
Correo y transporte	\$5.250.000,00	\$ 13.673.828,00	\$1.080.246,00
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$4.296.620,69	\$ 28.674.137,44	\$25.997.495,00
Mantenimiento Entidad	\$2.970.000,00	\$14.044.221,95	\$11.454.961,00
Combustible	\$789.850,69	\$1.718.894,49	\$1.756.863,00
Materiales y suministros	\$363.970,00	\$12.870.450,00	\$295.100,00
Gastos de computador	\$ 0,00	\$4.185.000,00	\$12.362.051,00
Impresos y publicaciones	\$172.800,00	\$40.571,00	\$128.520,00
Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)	\$ 4.771.810	\$11.885.527,00	\$10.691.269,00
1. Agua	\$ 62.139	\$567.446,00	\$457.681,00
2. Teléfono fijo e internet	\$ 3.813.804	\$7.198.005,00	\$7.198.005,00
3. Luz	\$ 895.867	\$4.120.076,00	\$3.035.583,00
Servicios financieros	\$ 65.220.571	\$142,291,628.70	\$64.401.552,00
Seguros	\$ 819.019,00	\$77,289,076.71	\$0,00
Arrendamiento	\$ 64.401.552	\$ 64.401.552	\$64.401.552,00
TOTAL	\$ 78.749.151	\$ 196.525.121.14	\$102.170.562,00

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Gestión de Bienes y Servicios – ejecución presupuestal julio-sept 2023

	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 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 48%, con respecto al trimestre anterior, principalmente por que el trimestre anterior se suscribió el contrato de los seguros que amparan los bienes de la entidad.

Analizando cada ítem podemos observar:

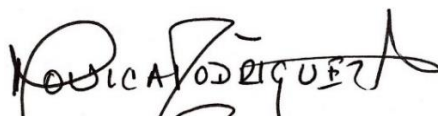
1. **Correo y transporte:** valores cancelados por servicios de transporte y envíos de servicios postales.
2. **Mantenimiento Entidad:** El gasto en este rubro corresponde a mantenimiento correctivo y preventivo realizado al vehículo asignado a la Gerencia (\$1.837.871), al suministro de insumos de aseo y cafetería y al pago por servicios prestados por personal de aseo y cafetería.
 - a. **Combustible:** combustible vehículo de la entidad, el cual no presentó una variación significativa
 - b. **Materiales y suministros:** Insumos Adquiridos por caja menor
3. **Impresos y publicaciones:** Impresión de Carne para los servidores nuevos que ingresaron a la entidad.
4. **Servicios públicos:** Corresponde al pago de los servicios de luz, en el cual vimos un ahorro del XXX con relación al trimestre anterior, agua y telefonía si mayor variación.
5. **Gasto por computadores:** Con relación a este ítem, corresponde a la adición y prorroga realizada al contrato 054 de 2023, para el alquiler de los computadores instalados en la entidad

Conclusiones y recomendaciones

Los gastos durante el trimestre se incrementaron para los rubros de personal de acuerdo con los pagos de ley e incrementos autorizados por el gobierno nacional, los gastos administrativos, presentaron una disminución demostrando una efectiva gestión en la contención del gasto.

Sin embargo, se recomienda tener un control más efectivo sobre los gastos por desplazamientos y comisiones, de los contratistas pues tuvieron un incremento notorio para este periodo.

Agradeciendo la atención.



MONICA ADRIANA RODRIGUEZ ALVARADO
 Asesora de Control Interno