

**REGIÓN  
CENTRAL**



RAP-E | Estamos Construyendo Región

# INFORME TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO

RAP-E Región Central

Control Interno

Vigencia Trimestre 4 - 2024

---

	<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 -2024

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

**RICARDO AGUDELO SEDANO**  
Gerente

**FERNANDO DE JESUS TOVAR NIÑO**  
Director Administrativo y Financiero

**YAMIR OSWALDO LOPEZ PEÑA**  
Director de Planificación, Gestión y Ejecución de Proyectos

**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  
Enero 2025



	<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 -2025

### Tabla de Contenido

Introducción	3
Marco Legal .....	3
Alcance .....	4
Estrategias de Austeridad del Gasto .....	4
<b>Administración de personal y contratación de servicios personales</b> .....	4
<b>Personal</b> .....	4
<b>Gastos de Personal</b> .....	6
<b>Contratos de Prestación de Servicios</b> .....	7
<b>Gastos de desplazamiento</b> .....	8
<b>Servicios Administrativos</b> .....	8
Conclusiones y recomendaciones .....	10

	<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 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 octubre a diciembre de 2024, haciendo un comparativo entre el tercer y cuarto trimestres de la vigencia 2024.

### 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 cuarto trimestre de 2024: proceso Gestión Contractual - Dirección Administrativa y Financiera.
- Informe de servicios administrativos: proceso Gestión Bienes y Servicios Dirección Administrativa y Financiera.
- Ejecución presupuestal cuarto trimestre 2024

### 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.**

	<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 199 del 20 de febrero de 2024 establece el Plan de **Austeridad del Gasto 2024** para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

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 2024, 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 de la vigencia 2024.

## 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 trimestres de la vigencia 2024, 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 presentaron 3 vacantes, desde el mes de noviembre así:

Cargos Profesional Especializado Código 222 grado 04 de la Dirección Técnica de los ejes de Gobernanza y Competitividad.

Cargo profesional especializado código 219 grado 02 - responsable bienestar de la Dirección administrativa y financiera

El siguiente cuadro detalla el balance a 30 de diciembre de 2024, frente a la situación del trimestre anterior:

### Personal de Planta

Tabla 1. Planta de personal segundo trimestre 2024 vs tercer trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL, 1ER TRIM.2024	TOTAL, 2 DO TRIM.2024	TOTAL, 3 er TRIM.2024	OCT	NOV	DIC	TOTAL 4toTRIM.2024
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	15	14	13	12	12	12
No. Cargos libre nombramiento provistos	7	7	7	7	7	7	7
No. Cargos periodo fijo provistos	2	2	2	2	2	2	2
<b>Total, de cargos provistos</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	
<b>% cargos provistos</b>	<b>96%</b>	<b>100%</b>	<b>96%</b>	<b>96%</b>	<b>92%</b>	<b>96%</b>	

No. Vacantes de carrera	1	2	1	2	3	3	3
No. Vacantes libre nombramiento	1	1	0	0	0	0	0
No. Vacantes periodo fijo	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total, de cargos vacantes</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>		

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera -Proceso Gestión del Talento Humano Dic- 2024

	<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 septiembre de 2024, haciendo un comparativo con el segundo trimestre de la vigencia 2024:

Tabla 2. Gastos de personal por prestaciones sociales – segundo trimestre 2024 vs tercer trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL 1er TRIM. 2024	TOTAL 2do TRIM. 2024	TOTAL 3er TRIM. 2024	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL 4to TRIM. 2024
Sueldo de personal	\$ 610,552,254	\$ 756.910.270	\$ 699.999.747	\$ 224.739.322	\$ 218.668.970	\$ 209.191.119	\$ 652.599.411
Incapacidades y Licencias de Maternidad	\$ 2,535,239	\$ 1.394.582	\$ 555.308				
Bonificación por Servicios	\$ 36,051,805	\$ 19.907.332	\$ 15.722.930	\$ 3.429.843			\$ 3.429.843
Sueldo por vacaciones	\$ 13,088,347	\$ 1.285.540	\$ 678.464	\$ 6.480.568	\$ 21.378.825	\$ 7.764.783	\$ 35.624.176
Prima de vacaciones	\$ 23,621,664	\$ 18.314.170	\$ 5.174.880	\$ 13.591.460	\$ 5.546.274	\$ 24.312.614	\$ 5.174.880
Bonificación por recreación	\$ 2,579,234	\$ 1.922.730	\$ 609.556	\$ 1.600.956	\$ 653.303	\$ 2.863.815	\$ 609.556
Prima de servicios	\$ -	\$ 19.054.350	\$ 257.799.088				
Indemnización de Vacaciones	\$ 21,078,282	\$ 25.174.376	\$ -				
Prima de Navidad	\$ 814,578	\$ 11.770.358	\$ -			\$ 256.167.965	\$ 256.167.965
Cesantías	\$ 817,783	\$ 12.383.144	\$ -				
Intereses de Cesantías	\$ 98,134	\$ 1.485.981	\$ -				

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión del Talento Humano Diciembre - 2024

En el mes de diciembre se realizó el pago de la prima de navidad y vacaciones a los funcionarios de nuestra Entidad.

## Variación General

Tabla 3. Variación general	PRIMER TRIMESTRE 2024	SEGUNDO TRIMESTRE 2024	TERCER TRIMESTRE 2024	CUARTO TRIMESTRE 2024	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	\$ 917.206.420	\$ 1.089.956.733	1,255,875,515	\$1.482.292.483	18.02%

Se realizó comparativo entre el tercer y cuarto trimestre de la vigencia 2024, presentado un incremento del 18.02 %, con relación al tercero,

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

En el cuadro anterior se incluyen todos los gastos de personal incorporados en la cuenta 2.1.1, como se puede evidenciar hubo una variación negativa del 18.02% con referencia al tercer trimestre, ocasionado principalmente por el pago de la prima de navidad, pagada a los funcionarios de planta, correspondiente a \$ 256,167,965.00

Tabla 4. Gastos de personal por viáticos y gastos de viaje – segundo y tercer trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL, 1er TRIM. 2024	TOTAL, 2do TRIM. 2024	TOTAL, 3er TRIM. 2024	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL, 4to TRIM. 2024
No. de comisiones aprobadas y efectuadas	18	41	33	13	15	3	31
Valor por concepto de Comisiones	\$ 12,493,315	\$ 40.105.210	\$38.212.110	\$ 21.240.389	\$ 15.849.307	\$ 1.083.782	\$38.173.478
Valor Promedio	\$ 694,073	\$978.176	\$1.157.943	\$1.633.876	\$1.056.620	\$361.260	\$1.231.402

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Ejecución presupuestal – diciembre – 2024

Las comisiones aprobadas durante el cuarto trimestre de la vigencia disminuyeron con relación a las autorizadas en el tercer trimestre de la vigencia 2024, disminuyendo en un 0.10%.

Las anteriores correspondieron a los desplazamientos de funcionarios a eventos como la COP 16, Feria internacional del café. Y a los Municipios de los territorios asociados, en cumplimiento de las actividades de la entidad.

## Contratos de Prestación de Servicios

Se realizó una comparación entre el segundo y tercer trimestre de 2024, los resultados los podemos apreciar en el siguiente cuadro:

Tabla 6. Contratos por prestación de servicios - tercer y cuarto trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL, 1to TRIM. 2024	TOTAL, 2do TRIM. 2024	TOTAL, 3er TRIM. 2024	OCT	NOV	DIC	TOTAL, 4toTRIM. 2024
No. de Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	25	29	19	4	1	0	5
Valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos	\$ 1.182.460.397,00	\$ 1.189.251.032,00	\$ 525.595.662	\$81.900.000	5.130.000	0	\$87.030.000

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Proceso Gestión Contractual – diciembre 2024

	<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 5 contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión, por valor de \$87.030.000 millones de pesos, que con relación al tercer trimestre de la vigencia 2024 presentó una variación positiva del 18.02%.

## Gastos de desplazamiento

El comportamiento de este rubro está sujeto a los desplazamientos autorizados a los contratistas de todos los ejes en el trabajo comunitario con directivos y población en general de nuestros territorios asociados y cubrimientos periodísticos a los diferentes eventos en los que participó la entidad en cumplimiento de sus actividades de apoyo a los ejes de la dirección técnica

Tabla 7. Comisiones de servicios y gastos de desplazamiento segundo y tercer trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL, 1er TRIM. 2024	TOTAL 2do TRIM. 2024	TOTAL 3er TRIM. 2024	OCT	NOV	DIC	TOTAL 4to TRIM. 2024
No. de desplazamientos de contratistas aprobados y efectuados	10	56	64	25	48	12	85
Valor por concepto de desplazamientos de contratistas	\$ 3.338.223	\$ 27.638.189,00	\$ 34.530.503,00	\$15.612.232	\$22.796.931	\$3.557.289	\$41.966.452

Fuente: Dirección Administrativa y financiera - Proceso Gestión del Talento Humano – diciembre 2024

El número de desplazamientos para este trimestre aumentó con relación al tercer trimestre de 2024, aumentando también el gasto el gasto en un 21.53 %.

Lo anterior, debido al incremento de salidas de los contratistas, para dar continuidad a las labores asignadas a cada eje en los territorios asociados, en especial para adelantar acciones encaminadas a desarrollar el proyecto estratégico suscrito con el gobierno italiano “paisajes productivos sostenibles” y en concordancia con las actividades planteadas para el cumplimiento de las metas del plan de acción institucional.

## 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 comparando con el tercer trimestre de la vigencia 2024.

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

Tabla 8. Gastos servicios administrativos – tercer vs cuarto trimestre 2024

VARIABLE	TOTAL, 1er TRIM.2024	TOTAL, 2do TRIM.2024	TOTAL, 3er TRIM.2024	TOTAL, 4to TRIM.2024
<b>Comunicaciones y transporte</b>	<b>\$3.080.000</b>	<b>\$10.808.667</b>	<b>\$7.775.000</b>	<b>\$539.333</b>
Correo y Transporte	\$3.080.000	\$10.808.667	\$7.775.000	\$539.333
<b>Servicios Públicos (Agua luz, telefonía fija)</b>	<b>\$ 12.235.266</b>	<b>\$10.347.350</b>	<b>\$10.621.995</b>	<b>\$10.395.883</b>
1. Acueducto, alcantarillado y aseo	\$ 448.913	\$484.991	\$629.703	\$568.811
2. Telefonía e internet	\$ 7.707.797	\$5.529.017	\$5.768.991	\$5.768.472
<b>\$10.3. Energía eléctrica</b>	<b>\$ 4.078.556</b>	<b>\$4.333.342</b>	<b>\$4.223.301</b>	<b>\$4.058.600</b>
<b>Servicios financieros y conexos</b>	<b>\$ 56.920.879</b>	<b>\$73.417.347</b>	<b>\$150.401.365</b>	<b>\$74.213.945</b>
Seguros	\$ 0	\$1.032.300	\$78.016.318	\$ 0
Arrendamiento	\$ 56.920.879	\$72.385.047	\$72.385.047	\$74.213.945
<b>Servicios de producción</b>	<b>\$ 3.988.224</b>	<b>\$18.701.986.68</b>	<b>\$19.838.894</b>	<b>\$30.935.279</b>
Mantenimiento	\$3.860.224	\$18.478.536.68	\$19.373.447	\$30.656.327
Impresos y publicaciones	\$ 152.320	\$ 223.450	\$465.447	\$278.952
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 76.224.369</b>	<b>\$113.275.350,68</b>	<b>\$188.612.254</b>	<b>\$116.084.440</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera- Gestión de Bienes y Servicios – ejecución presupuestal dic- 2024

En la tabla anterior podemos observar las variaciones en los gastos administrativos de diferentes rubros del presupuesto de la entidad, la variación general tuvo una variación positiva del 38.4%.

Analizando cada ítem podemos observar:

La variación positiva, se debió a que para el trimestre anterior, se adquirieron las pólizas de los seguros que amparan los bienes de la entidad, y se equilibró con el aumento de \$11.000.000 en el rubro de mantenimiento

	<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

## Conclusiones y recomendaciones

Como en periodos anteriores, las variaciones negativas están debidamente sustentadas, en la pago de acreencias laborales de ley, como son la prima de navidad y vacaciones para quienes la disfrutaron durante este periodo.

El aumento en los desplazamientos no tuvo mayor variación y se sustentan en las actividades necesarias para la ejecución de los proyectos descritos en el ítem correspondiente.

Agradeciendo la atención.



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