

<b>INFORME N° 6</b>
<b>INFORME AUSTERIDAD</b>
<b>TRIMESTRE ENERO-MARZO DE 2019</b>
<b>ASESORIA DE CONTROL INTERNO</b>
<b>ABRIL 30 DE 2019</b>

## 1. Objetivo

Realizar una verificación a la aplicación de las medidas de austeridad en la entidad.

## 2. Requisitos legales aplicables

- Decreto 1068 de 2015 capitulo 8 Titulo 4 Artículo 2.8.4.8.2 Medidas de austeridad Del gasto público.
- Ley 1873 Del 20 De diciembre De 2017
- Ley 1940 De 2019 por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre De 2019 Artículo 81 Plan De Austeridad Del Gasto.
- Directiva Presidencial 09 De noviembre De 2019

## 3. Alcance

Realizar seguimiento a la gestión adelantada por la Secretaria General en cuanto al cumplimiento de las disposiciones de Austeridad del gasto.

## 4. Seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público

### 3.1 Comisiones al exterior

Comisiones al exterior primer trimestre 2019								Acto Administrativo de autorización
Fecha Comisión	Nombre funcionario	# de días	Destino	Valor tickete	# de tickete	Valor Comisión	Fecha legalización	
18/02	Felipe Fonseca	3	San José Costa Rica	Decreto 219 de 2019 Autoriza a un servidor público para aceptar cargos, honores, recompensas.				Resolución 000054 de 2019 "Taller de construcción de escenarios el futuro de la agricultura y los sistemas alimentarios de américa latina y del Caribe.

Comisiones al exterior primer trimestre 2019								Acto Administrativo de autorización
Fecha Comisión	Nombre funcionario	# de días	Destino	Valor tickete	# de tickete	Valor Comisión	Fecha legalización	
25/02	Felipe Fonseca	5	Yakarta				8 marzo de 2019	Resolución 000055 del Ministerio de Agricultura "Reunión preparatoria y la sexta reunión ministerial del Consejo de Países Productores de Aceite de Palma..."

### Observaciones:

Al corte de este informe se evidencia legalización de la comisión destino Yakarta realizada mediante oficio del 8 de marzo de 2019 ante el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural de radicado 2019-1-000155. El pago de estos gastos están en trámite.

Los gastos de la Comisión a San José de Costa Rica fueron sufragados por el Instituto Interamericano de Cooperación para la agricultura (IICA) y Banco Mundial. Comisión Legalizada el 20 de febrero de 2019 radicado 2019-1-000106.

## 3.2 Contratación Administrativa

### 3.2.1 Desembolsos sujetos al PAC (Reportar información según SIIF)

Tabla 1. 01 Gastos de Personal (Objeto Del gasto: 1)

Mes	PAC Inicial Del Mes	Total Modificaciones	PAC Total Disposición Unidad Ejecutora	Pagado	PAC No Utilizado	Aplazamientos Externos	INPANUT (%)
Ene	0.00	445,286,119.00	445,286,119.00	436,043,937.00	9,242,182.00	9,242,182.00	2.08
Feb	543,667,136.00	0.00	543,667,136.00	491,587,266.00	52,079,870.00	39,443,129.00	9.58
Mar	524,605,708.00	0.00	524,605,708.00	521,149,378.00	3,456,330.00	3,456,330.00	0.66

**GASTOS DE PERSONAL:** El rubro de gastos de personal presenta PAC disponible al inicio de mes por valor \$543,6 millones de pesos, es de mencionar que inicialmente se había solicitado un valor de \$558,6 millones de pesos, y que, según instrucción recibida en correo del 31 de enero de 2019, se efectuó aplazamiento para el mes de marzo por valor de \$15 millones de pesos. El INPANUT del mes de febrero refleja un PAC no utilizado de \$52.079.870. Al respecto es importante mencionar que de los \$543.667.136 solicitados para cubrir los gastos de personal del mes de febrero, \$39.443.129 corresponden a 3 vacantes dentro de la planta de personal (las cuales no fue posible cubrir) y los restantes \$12.636.741 fueron gestionados para cubrir el pago de la liquidación de un funcionario que se desvinculó en febrero. Para el mes de febrero, se presentó un indicador INPANUT De 9,58%, es decir un 4,58% más respecto al permitido por MINHACIENDA del 5%.

**Tabla 2. 02 adquisición De bienes y servicios**

Mes	PAC Inicial Del Mes	Total Modificaciones	PAC Total Disposición Unidad Ejecutora	Pagado	PAC No Utilizado	Aplazamientos Extemporaneos	INPANUT (%)
Ene	0.00	157,758,592.72	157,758,592.72	96,944,104.00	60,814,488.72	60,814,488.72	38.55
Feb	106,697,256.00	0.00	106,697,256.00	101,378,761.00	5,318,495.00	5,318,495.00	4.98
Mar	293,944,851.72	6,979,173.18	300,924,024.90	300,734,483.00	189,541.90	39,441.90	0.06

**Observaciones:**

**GASTOS GENERALES:** El rubro de gastos generales presenta PAC disponible al inicio de mes por valor \$157,7 millones de pesos, de los cuales \$59,2 millones de pesos corresponden a solicitud extraordinaria efectuada el día 3 de enero y la diferencia por valor de 98,5 millones de pesos corresponde a la solicitud efectuada según programación de la circular externa 029 del 21 de diciembre de 2018. Al respecto es importante señalar que los 59,2 millones de pesos que se solicitaron como extraordinaria, realmente corresponden a parte del valor que quedo como reserva presupuestal para gastos generales del año 2018. Teniendo en cuenta que al momento de efectuar la solicitud extraordinaria de PAC solo se podía hacer trámite para vigencia actual, el valor que se solicitó en forma extraordinaria quedó sumado al valor de

programación normal para el mes y por tal razón la entidad excedió el porcentaje permitido para INPANUT. A fin de mes, el valor en mención fue aplazado para el mes de marzo.

### 3.2.2 Reservas presupuestales y perfeccionamiento De contratos.

Reservas presupuestales 2019 funcionamiento			
Ítem/contrato	Valor reserva	Fecha pago	Valor pago
MUKIS arriendo oficina	14.547.394,72	2019-02-06	14.547.394,72
COMPENSAR plan bienestar	36.681.036	2019-02-06	36.681.036
TERPEL suministro combustible	263.306	2019-02-06	263.306
HEINSOHN administración nómina	7.658.000	2019-02-06	7.658.000

Fuente SIF: Rezago año anterior-1-2 ANC - GASTOS GENERALES NACION CSF

Al corte de este informe las reservas presupuestales se han pagado en su totalidad para gastos de funcionamiento.

### 3.2.3 Contratos y convenios con terceros para la administración de recursos

No se observan al corte de este informe contratos para la administración de recursos suscritos en la UPRA.

### 3.2.4 Oferta más favorable

Compras sin licitación o concurso de méritos (# Orden de compra (acuerdo marco) o contrato)-Mejor oferta	Valor	Producto o servicio comprado
Acuerdo Marco 35182	\$ 60.753.671,76	Servicio integral de aseo, cafetería y fumigación con suministro de insumos para la UPRA
Acuerdo Marco 35183	\$ 12.000.000,00	Combustible para el funcionamiento Del parque automotor de la UPRA.
CO1.PCCNTR.804632	\$ 1.521.653,00	Certificados digitales de la función pública, con sus respectivos dispositivos criptográficos de almacenamiento (TOKEN), para ser utilizados por los

Compras sin licitación o concurso de méritos (# Orden de compra (acuerdo marco) o contrato)-Mejor oferta	Valor	Producto o servicio comprado
		usuarios del sistema SIIF de la Nación, por los diferentes funcionarios de la UPRA.
CO1.PCCNTR.897424	\$ 6.574.750,00	Mantenimiento preventivo correctivo y suministro de elementos automotores para los vehículos De la UPRA

Fuente -Secretaria General

### 3.2.5 Contratos con igual objeto

Con recursos de Funcionamiento no se encuentran al corte de este informe contratos con igual objeto.

### 3.2.6 Administración de personal

#### 3.2.6.1 Provisión De vacantes

I TRIMESTRE 2019						
Fecha De la vacante	Cargo vacante/	# CDP	Fecha De CDP	Valor	Fecha De vinculación a la entidad	# De resolución
21/09/2018	Asesor Código 1020 Grado 12	319	16/01/2019	\$5.157.671.000	01/02/2019	014 de 28/01/2019
21/01/2019	Jefe Oficina TIC Código 0137 Grado 19	319	16/01/2019	\$5.157.671.000	01/02/2019	019 de 01/02/2019
31/01/2019	Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	319	16/01/2019	\$5.157.671.000	18/02/2019	022 de 12/02/2019
18/02/2019	Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	319	16/01/2019	\$5.157.671.000	20/02/2019	025 de 18/02/2019
04/02/2019	Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	319	16/01/2019	\$5.157.671.000	04/03/2019	031 de 01/03/2019

Fuente -Secretaria General

### 3.2.6.1 Desvinculación de cargos

I TRIMESTRE 2019				
Nombre Funcionario	Cargo	# Resolución Desvinculación	Fecha	Observaciones
Daniel Mauricio Rozo Garzón	Jefe Oficina TIC Código 0137 Grado 19	004	18/01/2019	Renuncia aceptada a partir 21/01/2019
Rubén Darío Peña Sierra	Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	017	29/01/2019	Renuncia aceptada a partir 04/02/2019

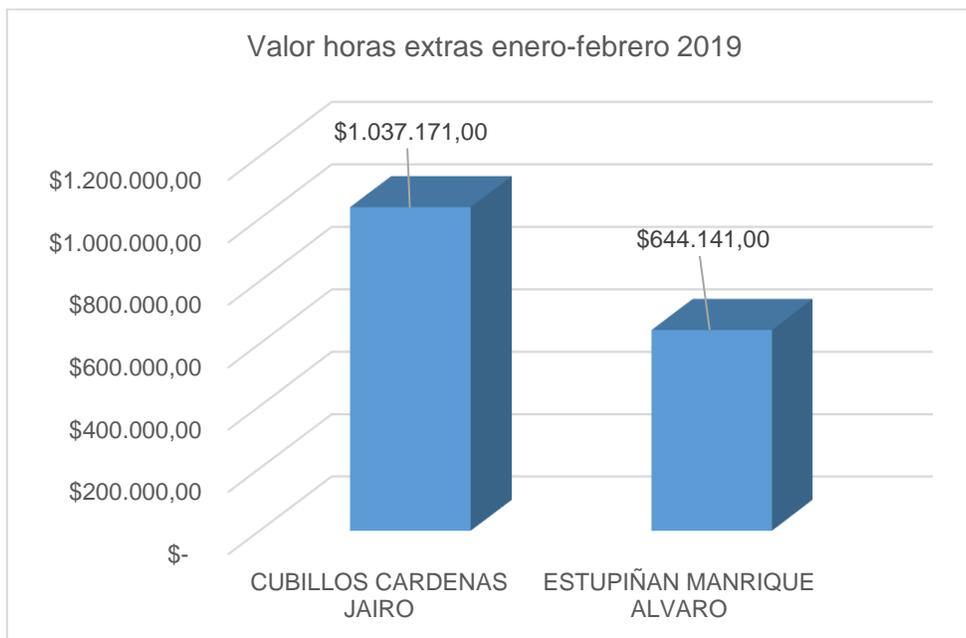
Fuente -Secretaria General

### 3.2.6.2 Horas extras

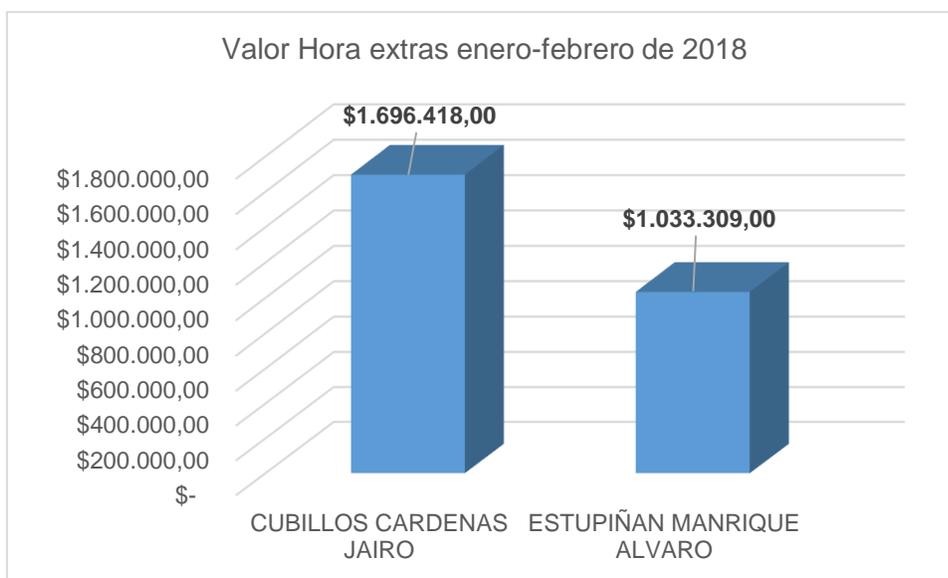
I TRIMESTRE 2019									
Nombre funcionario	Mes	# De horas extras			Valor pagado			Compensatorios	No. Resolución
		Diurnas	Nocturnas	Diurna/Festiva	Diurnas	Nocturnas	Diurna/Festiva		
Jairo Cubillos Cárdenas	Enero	46	2	0	\$389.787	\$23.726	\$0	0	028 de 21/02/2019
Álvaro Estupiñán Manrique	Enero	18.5	0	0	\$146.037	\$0	\$0	0	027 de 21/02/2019
Jairo Cubillos Cárdenas	Febrero	68	4	0	\$576.206	\$47.452	\$0	0	040 de 20/03/2019
Álvaro Estupiñán Manrique	Febrero	61	1.5	0	\$481.527	\$16.577	\$0	0	041 de 20/03/2019

Fuente -Secretaria General Talento Humano

**Observaciones:** Las horas extras del mes de marzo de 2019 son liquidadas en la nómina del mes de abril de 2019.



Fuente SIIF\_Listado de pagos enero – marzo 2019



Fuente Informe de austeridad enero – marzo 2018

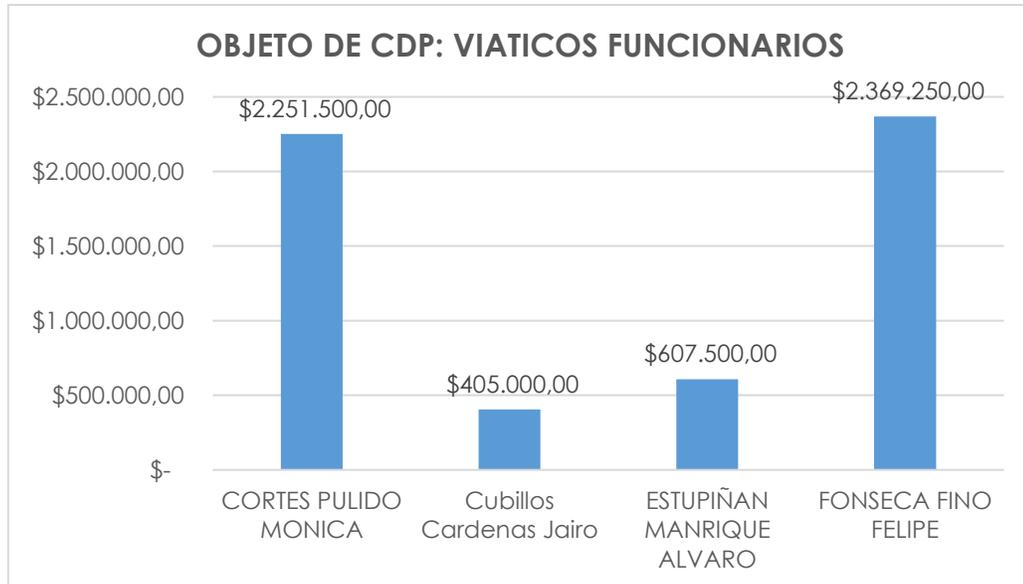
Se observa una disminución en el número de horas extras pagadas, con respecto al primer trimestre del 2018.

### 3.2.6.3 Comisiones

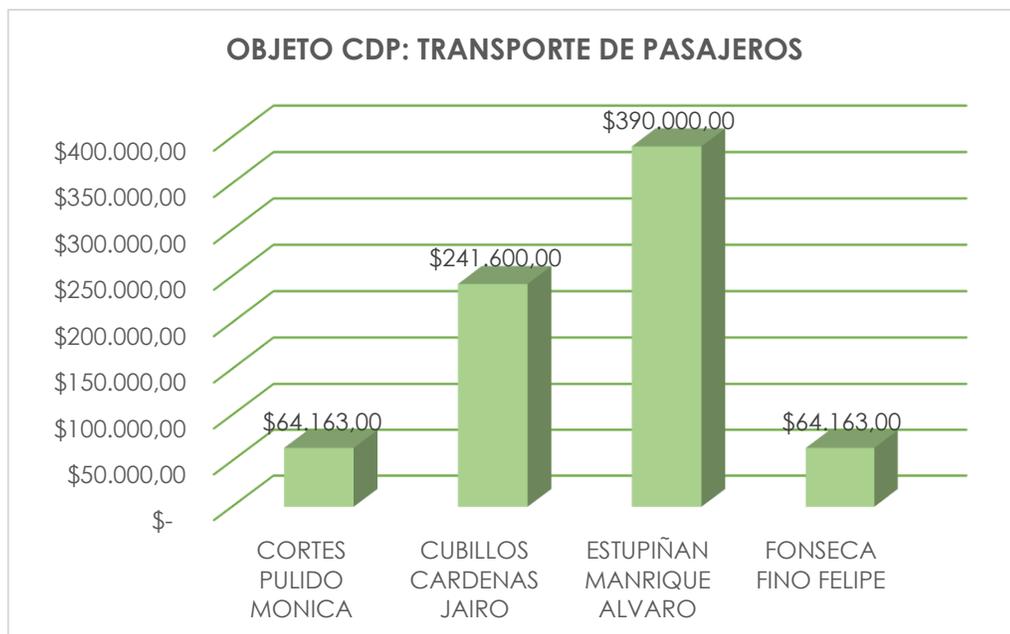
Nombre Razón Social	Valor Pesos	Concepto Pago	CDP	Documento Soporte Compromiso	Objeto Del Compromiso
Fonseca Fino Felipe	789,750.00	Radicado 417. Comisión 372 15-02-2019 Villavicencio - 13 Al 14 de febrero 2019	14819	2019-2-000372 Del 11 Feb 2019	Asistir Como Panelista En El Foro de Tierras: Hacia La Construcción del Plan de Desarrollo Reforma Integral. V/Cencio Del 12 Al 14 Feb 2019
Cortes Pulido Mónica	450,300.00	Radicado 425. Comisión 373 15-02-2019 Villavicencio - 13 Al 14 De febrero 2019	14819	2019-2-00373 Del 11 Feb 2019	Cubrimiento de la participación de la UPRA en el VI foro De tierras hacia la construcción del plan nacional de desarrollo reforma rural integral. V/Cencio del 13 al 14 Feb 2019
Cubillos Cárdenas Jairo	202,500.00	Radicado 434. Comisión 403 15-02-2019 Villavicencio - 13 Al 14 de febrero 2019	14819	2019-2-00397 Del 13 Feb 2019	Trasladar al señor Director General y otros funcionarios en el foro VI de tierras: hacia la construcción Del plan nacional de desarrollo: reforma rural integral. V/cencio del 13 al 14 feb 2019.
Cortes Pulido Mónica	450,300.00	Comisión Mónica Cortes Pulido, Oficio 2019-2-000532, Pago De Viáticos	14819	2019-2-00436 Del 18 Feb 2019	Cubrimiento Consa. Panaca Quimbaya del 21 al 22 febrero del 2019.
Estupiñán Manrique Alvaro	202,500.00	Viáticos Comisión Alvaro Estupiñán Manrique, Radicado 2019-2-000540, Destino Espinal, Radicado 2019-2-000514	14819	2019-2-000515 Del 25 Feb 2019	Trasladar al Ing. Daniel Aguilar encargado de las funciones del Director General a la reunión con las Asociaciones. Espinal del 26 al 27 Feb 2019
Fonseca Fino Felipe	789,750.00	Radicado 716, Legaliza Comisión Panaca Quimbaya 21 Al 22 de febrero 2019 Reunión Consa Radicado No. 000424	14819	2019-2-00424 Del 18 Feb 2019	Asistir a la Reunió del Consa, que se realizara En Panaca Quimbaya del 21 Al 22 Feb 2019
Cortes Pulido Mónica	450,300.00	Viáticos Comisión Panaca Quimbaya, Mónica Cortes Pulido, Rad.436	14819	2019-2-00436 Del 18 Feb 2019	Cubrimiento Consa. Panaca Quimbaya del 21 Al 22 febrero del 2019.

Nombre Razón Social	Valor Pesos	Concepto Pago	CDP	Documento Soporte Compromiso	Objeto Del Compromiso
Estupiñán Manrique Alvaro	202,500.00	Pago Viáticos Comisión a Puerto López, Álvaro Estupiñán, Rad.841	14819	2019-2-000841 Del 8 Mar 2019	Trasladar funcionarios de la entidad a La Socialización de La Zonas Zidres en Puerto López a habitantes del territorio. Puerto López del 12 al 13 marzo 2019.
Cortes Pulido Mónica	450,300.00	Pago Viáticos Comisión a Panaca Quimbaya, Mónica Cortes Pulido, Rad.436	14819	2019-2-00436 Del 18 Feb 2019	Cubrimiento Consa. Panaca Quimbaya del 21 al 22 febrero del 2019.
Cortes Pulido Mónica	450,300.00	Pago Viáticos Comisión a Saldaña, Coello, Espinal, Dora Inés Rey, Rad.917	14819	2019-2-000917 Del 14-03-2019	Cubrimiento del Recorrido en los Distritos de Riego Saldaña y Coello con El MADR del 18 al 19 marzo 2019
Cubillos Cárdenas Jairo	202,500.00	Pago Viáticos Comisión a Saldaña, Coello, Jairo Cubillos, Rad.929	14819	2019-2-000929 Del 14 marzo 2019	Trasladar al Director General al recorrido por los distritos de riego uso Saldaña - Uso Coello MADR.
Estupiñán Manrique Alvaro	202,500.00	Pago Viáticos Comisión a Espinal, Alvaro Estupiñán, Rad.918	14819	2019-2-000918 Del 14 marzo 2019	Trasladar a funcionarios para la grabación video de Productores de Arroz y al Taller de Divulgación Estratégica Arroceras para el Tolima. Espinal del 18 al 19 marzo 2019
Fonseca Fino Felipe	789,750.00	Pago Viáticos Comisión a Saldaña Y Coello, Felipe Fonseca Fino, Rad.914	14819	2019-2-00914 del 14 marzo 2019	Realizar recorridos en los distritos de riego Saldaña y Coello con el MADR del 18 al 19 marzo 2019

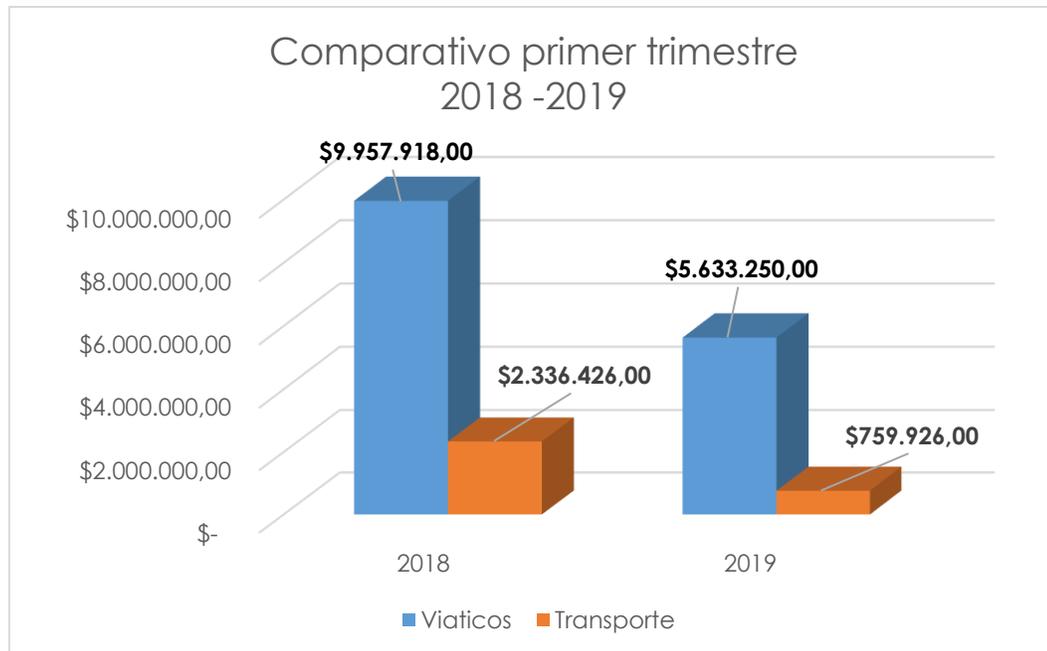
Fuente SIIF\_Listado de pagos enero – marzo 2019



Fuente: SIIF Listado de pagos enero-marzo 2019



Fuente: SIIF Listado de pagos enero-marzo 2019



Fuente: Asesoría de Control Interno

Se observa una disminución en el valor de las comisiones realizadas para el año 2019 por recursos de funcionamiento rubros A-02-02-02-010 viáticos de funcionarios en comisión y A-02-02-02-006 servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; esto se debe que en el año 2018 durante el primer trimestre en este periodo se realizaron 17 comisiones y en 2019 se han realizado 13 por otra parte de las 17 comisiones del año 2018, 4 de ellas requirieron compra de tiquetes aéreos y para el año 2019 solo 2 requirieron tiquete aéreo.

Es importante precisar que los valores de los rubros presupuestales no son comparable en el SIIF ya que a partir del año 2019 se generó un cambio en el catálogo de cuentas.

#### 3.2.6.4 Vinculación de supernumerarios

La UPRA no ha realizado vinculación de supernumerarios en este periodo.

### 3.3 Publicidad y publicaciones

Teniendo en cuenta lo establecido en las normas que contemplan las medidas de austeridad del gasto público en concordancia a lo establecido en el Decreto 1068 de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”, artículo 2.8.4.8.2 y la Directiva Presidencial No. 09 de 2018 “Directrices de austeridad”, en la UPRA no existe un rubro presupuestal destinado a publicidad, de acuerdo a lo consagrado en el artículo 10 de la Ley 1474 del 12 de julio de 2011, reglamentado parcialmente por el Decreto No. 4632 de 2011, las actividades de información y divulgación que brinda la Unidad a los beneficiarios de sus proyectos y a la ciudadanía en general no corresponden a publicidad, dada la naturaleza, el origen y la finalidad de la información, la cual busca promover y/o facilitar el cumplimiento de la Ley en relación con asuntos de su competencia y la satisfacción del derecho a la información de los ciudadanos.

En este mismo sentido normativo, la Entidad no ha suscrito en los últimos 3 años (2017, 2018 y 2019) contratos para la impresión de publicaciones o documentos técnicos, estos se han elaborado y publicado en formato digital, en el sitio web [www.upra.gov.co](http://www.upra.gov.co).

No se observa para este periodo en el reporte generado del SIIF-Listado de pagos enero-marzo 2019, ningún gasto relacionado con servicios de publicidad

### 3.4 Servicios administrativos

Dentro del periodo de medición, no se adelantó ningún contrato con este objeto.

Trimestre _____ 2019				
# De contrato	Servicios De alojamiento	Alimentación	Fiestas, agasajos	Conmemoraciones
N. A	N. A	N. A	N. A	N. A

### 3.5 Eventos -capacitaciones

Dentro del periodo de medición, no se adelantó ningún contrato con este objeto.

Trimestre _____ 2019				
# De contrato	Nombre evento-capacitación	Objetivo	Valor	Lugar de ejecución
N. A	N. A	N. A	N. A	N. A

### 3.5.1 Suscripciones a bases de datos electrónicas

Dentro del periodo de medición, no se adelantó ningún contrato con este objeto.

# De contrato	Proveedor	Objetivo	Valor
N. A	N. A	N. A	N. A

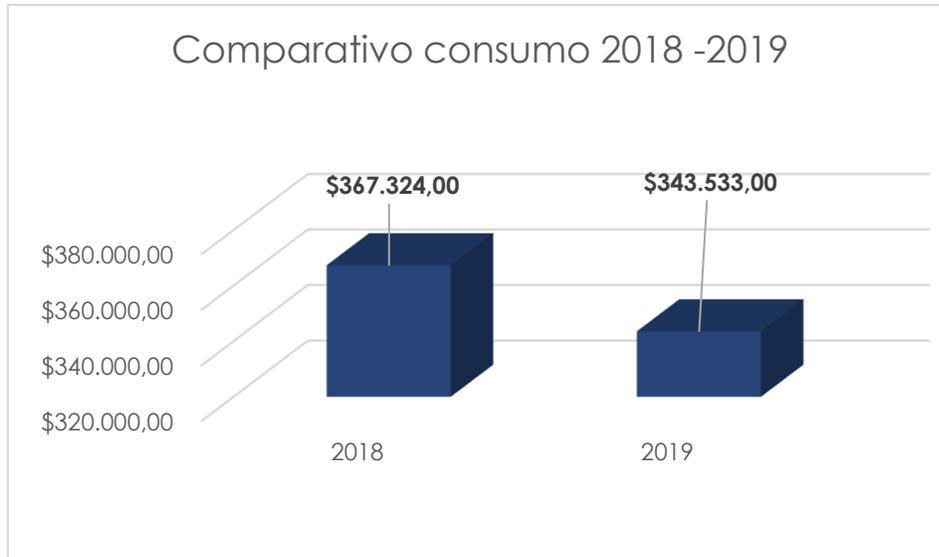
### 3.5.2 Asignación de Teléfonos celulares

Para el primer trimestre de 2019 se encuentran asignadas dos líneas telefónicas a los cargos Director Ordenamiento y Director de usos el plan contratado es: "SPONSOR 8950635543- VOZ- y SMS TD infinitos, ATP CORPORATIVO -8GB WA + Mail FB P1.

Los celulares continúan siendo asignados según lo establece el Decreto 1068 de 2015 en su artículo 2.8.4.6.5

Nombre Razón Social	Rubro	Valor Pesos	Concepto Pago	CDP	Tipo Doc. Soporte Compromiso	Núm. Doc. Soporte Compromiso
COLOMBIA MOVIL S A E S P	A-02-02-02-008	114511	Pago factura TIGO BI-1008625278, corte 20 dic 2018 al 19 ene 2019.	1419	FACTURA	BI-1008625278/2019-2-000090
COLOMBIA MOVIL S A E S P	A-02-02-02-008	114511	Pago telefonía móvil celular consumo desde 20 enero al 19 febrero de 2019 Factura NO. BI-1010780682. radicado 2019-2-000483	1419	FACTURA	BI-1010780682/2019-2-000483
COLOMBIA MOVIL S A E S P	A-02-02-02-008	114511	Pago telefonía celular del 20 de febrero al 19 de marzo de 2019 Factura No. BI-1013014520 Rad.1017	1419	FACTURA	BI-1013014520/2019-2-001017

Fuente SIIF-Listado de pagos enero-marzo de 2019.



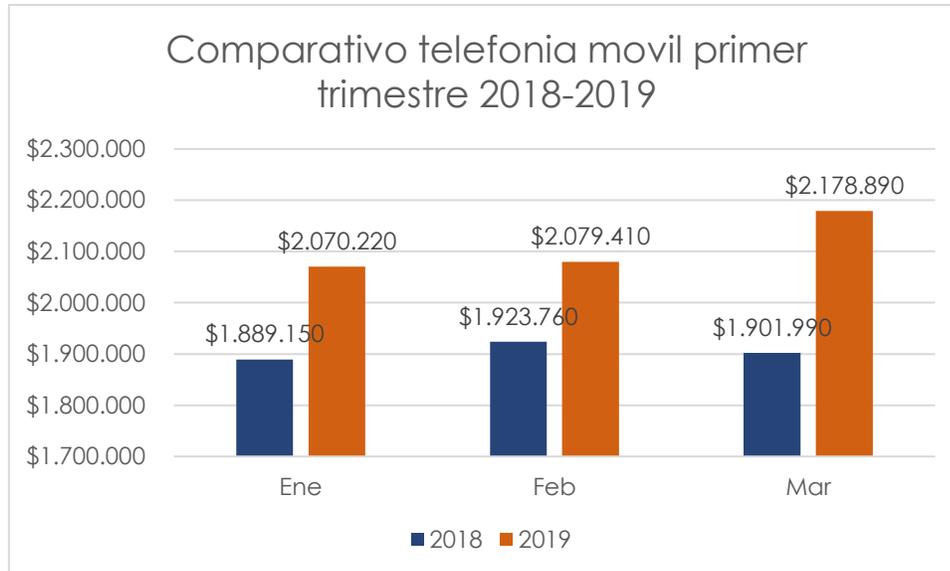
Fuente: Asesoría de Control Interno

Con respecto al primer trimestre del año 2018 se presenta un ahorro del 6% en la contratación del plan de telefonía móvil. *Ley 1940 De 2018*

### 3.5.3 Consumo llamadas Desde planta UPRA

Número Documento	Nombre Razón Social	Rubro	Valor Pesos	Concepto Pago	CDP
26349619	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	A-02-02-02-008	\$ 2.070.220,00	Pago de factura No. 263307841 consumo del 01 al 31 de enero 2019. Internet. Radicado 2019-2-000411	1519
57185319	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP	A-02-02-02-008	\$ 2.079.410,00	Pago servicio ETB, período consumo febrero 1 al 28 de 2019, radicado 2019-2-000941	1519

Fuente SIIF-Listado de pagos enero-marzo de 2019.



Fuente: Asesoría de control Interno

Se observa un incremento en el valor pagado en el año 2019, este incremento se da por el valor del IPC para el año 2019 a marzo el valor es del 0,43%

### 3.5.4 Asignación Código para llamadas nacionales e internacionales y a celular

Nombre del funcionario autorizado	Extensión	Area
Flor Stella Castellanos	1210	Secretaria General
Norella Peña	1300	Dirección general
Angélica González	1400	Oficina Tic
Sara Zabaleta	1310	Dirección Uso eficiente del suelo
Leidy Yamile Ramírez Poveda	1320	Dirección de ordenamiento

Durante el transcurso del periodo a reportar (primer trimestre del año 2019), no han sido configuradas en la planta telefónica de la UPRA, nuevas extensiones para la realización de llamadas a celular y/o larga distancia Nacional e Internacional, esta posibilidad solamente se puede realizar desde las extensiones relacionadas, cuyos códigos fueron suministrados en vigencias anteriores.

Nota: El código que se cambia es la contraseña que habilita las llamadas a larga distancia a los diferentes destinos, este cambio se hace articulado con las políticas de seguridad de la información de la Upra.

### 3.5.5 Racionalización uso papel

Los datos de consumo de papel al primer trimestre de 2019 se muestran a continuación:

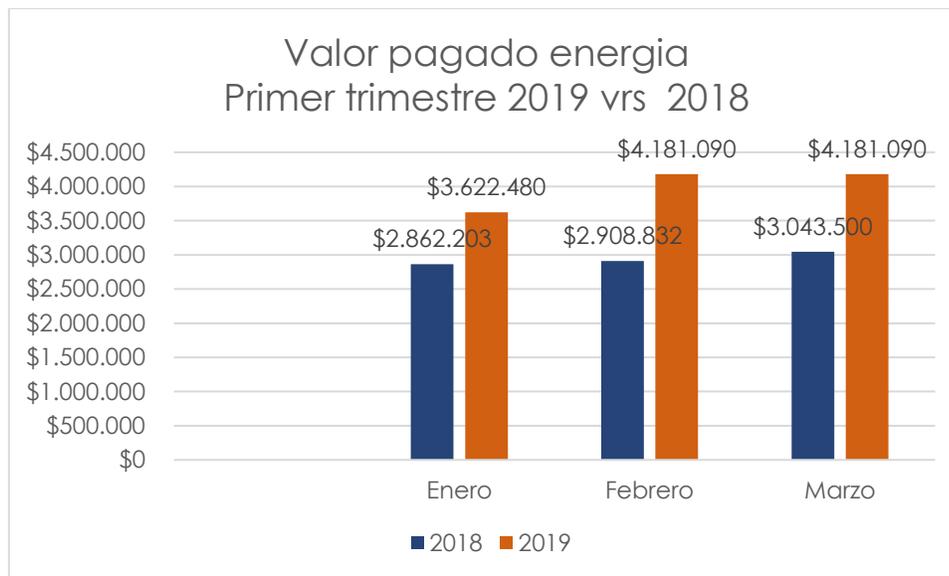
Tabla Consumo de Papel impresiones primer trimestre 2019	
N° Resmas de papel consumidas	Área asignada
3	Dirección General
0	Secretaria General (despacho)
1	Contratación
0	Correspondencia
2	Talento humano
2	Recursos físicos (almacén)
0	Gestión documental
5	Financiera
3	Dirección de Uso
5	Dirección de ordenamiento
1	Oficina TIC
3	Asesoría de Planeación
0	Asesoría de Control Interno
1	Asesoría de Comunicaciones
0	Asesoría jurídica
0	Asesoría Técnica

Fuente: Secretaria General- Inventarios

### 3.5.6 Consumo de energía

Nombre Razón Social	Rubro	Valor Pesos	Concepto Pago	CDP	Documento Soporte Compromiso	Numero Soporte Compromiso	Objeto del Compromiso
CODENSA S.A ESP	A-02-02-02-006	\$3.622.480	Pago de servicios Públicos factura No. 538933595-1 por valor de 3.622.48077 periodo facturado del 02 enero al 30 de enero 2019. radicado 2019-2-000283	1319	FACTURA	538933595-1/2019-2-000283-05 F	PAGO SERVICIO ENERGIA DE LA SEDE UPRA CORRESPONDIENTE DEL 02 DE ENERO AL 30 DE ENERO DE 2019.
CODENSA S.A ESP	A-02-02-02-006	\$4.181.090	Pago consumo del 30 de enero al 27 de febrero de 2010 factura 542410595-4 Radicado No.657	1319	FACTURA	542410595-4/2019-2-000657	PAGO CONSUMO DEL 30 DE ENERO AL 27 DE FEBRERO DE 2019 DE LA SEDE UPRA

Fuente SIIF-Listado de pagos enero-marzo de 2019.



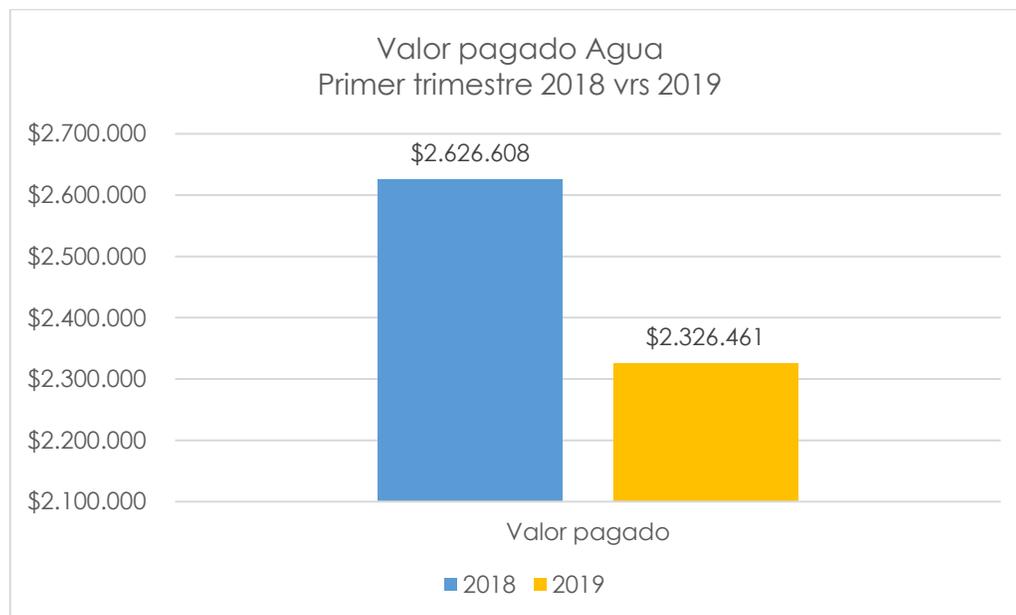
Fuente: Asesoría de control Interno

En el primer trimestre del año 2019 se observa un incremento del 26 % en el consumo de energía esto se debe a que a inicios del año 2018 se compartía el consumo con el piso 4 de la torre C del edificio Palma Real, a partir de junio de 2018 se separan los contadores y por tal razón se observa el consumo real de la UPRA, los datos serán comparables para el segundo semestre de 2019.

### 3.5.7 Consumo De agua

Periodo	Consumo de agua	Valor trimestre	N° de factura	Valor pagado
Primer trimestre 2018	169 m <sup>3</sup>	\$2.626.608	6229	\$858.322
			6327	\$890.016
			6434	\$878.270
Primer trimestre 2019	102 m <sup>3</sup>	\$2.326.461	7391	\$875.437
			7485	\$749.647
			7582	\$701.377

Fuente Secretaria General-Gestión Administrativa

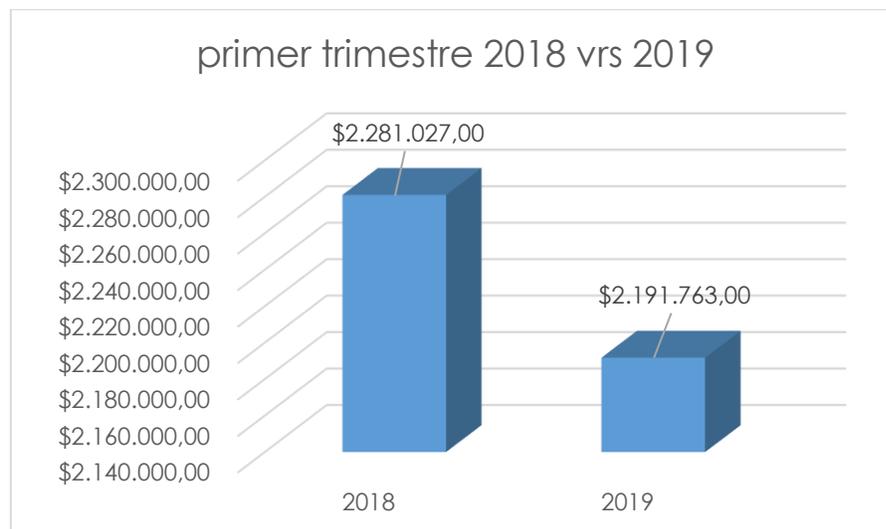


El consumo del recibo del agua es variable debido a que la entidad paga el promedio de consumo que calcula la administración del edificio debido a que es un solo recibo para todo el Edificio Palma Real. Se observa una disminución del consumo del 11%.

### 3.5.8 Vehículos operativos y asignación

Primer Trimestre 2019

Trimestre	Placa vehículo	Cargo a quien se asignado vehículo	Kilometraje	Consumo de gasolina	N° de factura	Valor pagado
Enero	OCK 360	Jairo Cubillos	97547	13.514	9018113152	\$250.003
	OCK 359	Álvaro Estupiñán	116640	14.079		
Febrero	OCK 360	Jairo Cubillos	491535	56.015	9018117054	\$1.013.076
	OCK 359	Álvaro Estupiñán	469590	55.478	90181234305	
Marzo	OCK 360	Jairo Cubillos	398505	43.603	9018130186	\$926.665
	OCK 359	Álvaro Estupiñán	594125	57.998	9018130187	
					9018134216	



Para el periodo reportado se encuentra pendiente por facturar el consumo del 15 al 30 de marzo.

### 3.5.9 Mantenimiento Vehículos Operativos

Durante el primer trimestre del año 2019 no se realizaron mantenimientos a los vehículos, debido a que no había suscrito el contrato de mantenimiento de vehículos.

El contrato de vehículos quedó perfeccionado el día 22 de marzo de 2019 con la empresa PRECARD LTDA.

### 3.5.10 Traslado de servidores públicos fuera de la sede

Los traslados realizados a los servidores públicos en los vehículos de la UPRA corresponden al traslado del Director General y el equipo de funcionarios acompañantes a las comisiones realizadas a los municipios de Villavicencio y Tolima.

### 3.6 Modificación De plantas De personal, estructuras administrativas y gastos De personal.

Durante el periodo reportado la UPRA no ha realizado ningún contrato o actividad relacionada con la modificación de la planta de personal.

### 3.7 Sostenibilidad Ambiental

Tabla. Actividades Primer Trimestre 2019					
Aspecto	Actividad desarrollada	Objetivo	Fecha ejecución	N° Contrato	Valor
Reciclaje de aguas y consumo mínimo de agua e instalación de ahorradores.	En el año 2016 se realizó el cambio de grifería de los baños implementando el sistema ahorrador tipo "push" en los lavamanos; así mismo, los sanitarios cuentan con un sistema ahorrador (1,6 gpf).	Reducir el consumo de agua en la entidad por medio del uso de sistemas ahorradores.	No programado	NA	NA
Programa de ahorro de agua y energía	Para fortalecer los programas de ahorro de agua y energía que hacen parte de la gestión ambiental de la entidad, se han realizado campañas de concienciación sobre el uso responsable y eficiente del recurso hídrico y energético. Dichas campañas se han realizado en días importantes dentro del calendario ambiental internacional, como lo es el Día Internacional del Agua el 22 de marzo y La Hora del Planeta el 30 de marzo.	Para fortalecer los programas de ahorro de agua y energía que hacen parte de la gestión ambiental de la entidad, se han realizado campañas de concienciación sobre el uso responsable y eficiente del recurso hídrico y energético. Dichas campañas se han realizado en	No programado	NA	NA

Tabla. Actividades Primer Trimestre 2019					
Aspecto	Actividad desarrollada	Objetivo	Fecha ejecución	N° Contrato	Valor
		días importantes dentro del calendario ambiental internacional, como lo es el Día Internacional del Agua el 22 de marzo y La Hora del Planeta el 30 de marzo.			
Sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás tecnologías que ayuden al ahorro de recursos.	Desde el año 2016 la entidad cuenta con el 100% de luminarias ahorradoras tipo "LED y tubos Lineales T8" (se cumple con la Resolución 180606 de 2008). Adicionalmente, se cuenta con temporizadores en el baño para evitar el consumo innecesario de energía igualmente la entidad apaga las luces a las seis de la tarde.	Reducir el consumo de energía en la entidad por medio del uso de sistemas que permitan el ahorro de energía.	No programado	NA	NA
Reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.	Durante estos meses el reciclaje se le ha entregado a la administración para el manejo igualmente. Se está realizando el contacto con la empresa ELE de Colombia para la recolección de algunos elementos de oficina como lo es el papel archivo, cartones y plástico, elementos susceptibles de aprovechamiento. Se cuenta con puntos de recolección de elementos como pilas y baterías.; también se realiza la recolección de los tóner de las impresoras para su correcta disposición al ser considerado un residuo peligroso.	Reducción en la generación de residuos provenientes del desuso de elementos de oficina,	No programado	NA	NA
Programas internos de fomento al uso de vehículos y medios de transporte ambientalmente sostenibles como bicicletas, transporte público, entre otros.	Se cuenta con una circular 002 de febrero 5 de 2019 por medio de la cual se busca promover el uso de la bicicleta como medio de transporte otorgando una serie de incentivos a quienes lo hagan, se habilito 2 parqueaderos para poder tener las bicicletas	Fomentar el uso de medios de transporte sostenibles.	No programado	NA	NA

### **3.8 Pagos conciliaciones judiciales**

A la fecha no se ha reportado ningún pago por este concepto, no se han presentado procesos judiciales o conciliaciones extrajudiciales que competan a la UPRA.

### **3.9 Fecha entrega informe a cabeza de sector Directiva Presidencial 09 De 2018**

Ver anexo Registro en el Aplicativo Directiva de Austeridad Presidencial registrado el 11 de abril de 2019.

### **3.10 Recomendaciones informe último trimestre de 2018**

*Revisar artículo 81 Plan austeridad del gasto de la Ley 1940 de 2018 con el propósito de que la entidad establezca en qué medida podrá acogerse a los ahorros planeados en lo referente a:*

- 1. Reducir comisiones de servicio, estudio o capacitación al interior y al exterior en por lo menos el 20% respecto del año anterior.*
- 2. Durante el primer mes de la vigencia deberá diseñar un programa de compra de energía que involucre el suministro de la misma a todas sus dependencias que existan en el territorio nacional. Deberá lograrse un ahorro en el consumo de energía del 15% respecto del consumo del año anterior.*
- 3. Contratar planes corporativos de telefonía móvil y conmutada que permitan lograr ahorros del 15% respecto del consumo del año anterior. No se podrá adquirir nuevos equipos de telefonía celular, salvo que las reposiciones de los equipos no representen costos adicionales.*
- 4. Se deberá justificar la necesidad de los gastos viaje y viáticos, los pasajes aéreos solo serán en clase económica, excepto los señalados en el artículo 2.2.5.11.5 del Decreto 1083 de 2015.*

Si bien es cierto que la entidad refleja ahorros en el consumo de agua y telefonía móvil para el primer trimestre de 2019 y se mantienen los consumos de gasolina y telefonía fija para este mismo periodo, se recomienda que se definan como parte de los programas de gestión ambiental: “Programa de ahorro y uso racional del agua, Programa de ahorro y uso racional de energía

eléctrica, Programa de gestión integral de residuos”, el cronograma de las actividades que se realizaran en esta vigencia con el propósito de mantener la implementación de estos.

### **3.11 Recomendaciones informe primer trimestre 2019**

Aplicar el procedimiento GFI-PD-007 Comisión de Servicios y Gastos de Viaje y Manutención y establecer controles como tiempos de las diferentes actividades para garantizar que se realicen oportunamente los pagos a funcionarios y contratistas una vez se haya realizado la legalización de la comisión al interior o al exterior del país.

Analizar las causas por las cuales el resultado del indicador INPANUT no está dentro de los rangos permitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y tomar las acciones necesarias.

## **ASESORIA DE CONTROL INTERNO**

## **Anexo 1**

### **Informe de Austeridad Directiva Presidencia 002 de 2018**

## Registro en el Aplicativo Directiva de Austeridad Presidencial



Entidad: UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS UPRA

Sector: AGROPECUARIO

Trimestre: 1

Fecha: 11-04-2019 3:15:48 pm

Periodo: (2018 Corte a 31 de Diciembre) -(2019 Trimestre 1)

Id	Item	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	Diferencia acumulada	Porcentaje (%)	Comportamiento	Medidas	Detalle Medidas
0	HORAS EXTRAS	\$ 14,8	\$ 0,0	\$ 14,8	\$ 0,6	\$ 0,0	\$ 0,6	\$ 14,3	96,2 %	Subió	1 - Racionalizar las horas extras de todo el personal que tenga derecho por ese concepto, reconocer solamente las estrictamente necesarias.	
1	INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	\$ 29,7	\$ 0,0	\$ 29,7	\$ 12,9	\$ 0,0	\$ 12,9	\$ 16,8	56,6 %	Subió	1 - Indemnizar las vacaciones únicamente al personal que se retira. (no indemnización a funcionarios activos)	
2	COMISIONES, TRANSPORTE Y VIÁTICOS	\$ 125,9	\$ 0,0	\$ 125,9	\$ 34,2	\$ 0,0	\$ 34,2	\$ 91,8	72,9 %	Subió	2 - Obtener mejores tarifas en los costos de los tiquetes.,3 - Promover el uso de videoconferencias	
3	CAPACITACIONES	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %			
4	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y SEGURIDAD	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %			0
5	VEHÍCULOS (COMBUSTIBLE)	\$ 9,6	\$ 0,3	\$ 9,9	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 9,9	100,0 %	Subió		Para el primer trimestre se tiene el valor obligado 1.26 y no aparece en el aplicativo
6	SERVICIOS DE PUBLICIDAD Y /O ESPACIOS PUBLICITARIOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %			
7	PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 21,5	\$ 0,0	\$ 21,5	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 21,5	100,0 %	Subió	1 - Implementar campañas de sensibilización a los funcionarios en el uso racional de papel y tinta - limitación en las impresiones.,2 - Promover el uso de medios electrónicos para la presentación de informes y otros documentos.	
8	SUSCRIPCIÓN A PERIÓDICOS Y REVISTAS, PUBLICACIONES Y BASE DE DATOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %			
9	EVENTOS OPERADORES LOGÍSTICOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %		1 - Privilegiar el uso de auditorios o espacios institucionales	
10	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 86,9	\$ 0,0	\$ 86,9	\$ 21,2	\$ 0,0	\$ 21,2	\$ 65,7	75,6 %	Subió	1 - Ajustar los planes corporativos a los promedios de consumo y mejores tarifas en los mismos.,2 - Implementar campañas de apagado de los equipos de cómputo, electrodomésticos y bombillos en horario no requerido.	
11	SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %		1 - Instalar temporizadores y sistemas de ahorro de energía.,2 - Implementar sistemas de reciclaje.,3 - Implementar el uso de la bicicleta como medio de transporte.	
12	APOYO A LA GESTIÓN PERSONAS NATURALES	\$ 13.496,9	\$ 49,5	\$ 13.546,4	\$ 997,4	\$ 0,0	\$ 997,4	\$ 12.549,0	92,6 %	Subió	1- Reducir el número de contratos en la vigencia,	
13	APOYO A LA GESTIÓN PERSONAS JURÍDICAS	\$ 1.179,0	\$ 44,3	\$ 1.223,3	\$ 7,0	\$ 0,0	\$ 7,0	\$ 1.216,3	99,4 %	Subió	1- Reducir el número de contratos en la vigencia,	

Id	Item	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	Diferencia acumulada	Porcentaje (%)	Comportamiento	Medidas	Detalle Medidas
		\$ 14.964,4	\$ 94,1	\$ 15.058,5	\$ 1.073,2	\$ 0	\$ 1.073,2	\$ 13.985,3	49,5%			

(Cifras expresadas en Millones de Pesos Colombianos)