

	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

1. Objetivo

Verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto de acuerdo con la normatividad vigente.

2. Requisitos legales aplicables

- ✓ Ley 2063 de 2020 por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.
- ✓ Decreto 371 del 8 de abril 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 984 del 14 de mayo de 2012. *Por el cual modificó el artículo 22 del decreto 1737 de 1998 quedando así: “Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno al Jefe del organismo”.*
- ✓ Directiva Presidencial 09 de 09 de noviembre de 2018. Directrices de Austeridad.
- ✓ Circular externa 020 de 2018 – Ministerio de Hacienda (Administración de SIIF Nación). Nuevas Transacciones Gestión de Viáticos. Informa nuevas funcionalidades para el registro, control y proceso de pago masivo de las comisiones autorizadas, y solicitud, liquidación y autorización de viáticos.
- ✓ Decreto 397 del 17 de marzo de 2022. Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

3. Alcance

Para la elaboración de este informe se tuvieron en cuenta los pagos realizados por la UPRA en el periodo comprendido entre enero y marzo de 2022; se realizó el cálculo de la variación del valor pagado en la vigencia 2022 con respecto a 2021, siendo positiva, cuando aumenta el valor y negativa si este disminuye.

Este informe se realiza con datos suministrados por la secretaria general en el informe de austeridad enviado a la Asesoría de Control Interno, los informes de ejecución presupuestal publicados en la página web de la UPRA en la sección de presupuesto, información del SEA, SIGEP, informe SIIF pagos, indicador INPANUT y respuesta dada a la solicitud de información remitida a través del memorando radicado 2022-3-003364.

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

4. Seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público

4.1 Contratación Administrativa

4.1.1 Desembolsos sujetos al PAC

Descripción	Gastos de personal		Margen permitido	Gastos generales		Margen permitido
	INPANUT			INPANUT		
Enero	13,12%	Excede en 8,12%	5%	17,93%	Excede en 7,93%	10%
Febrero	1,62%	Dentro del margen permitido		0,14%	Dentro del margen permitido	
Marzo	2,59%	Dentro del margen permitido		1,63%	Dentro del margen permitido	

Fuente-Secretaria General - SIIF

Durante el primer trimestre de 2022, el mayor porcentaje de INPANUT se registró para el mes de enero, en el cual, tanto gastos de personal como gastos generales, excedieron el margen permitido.

Con relación a este incumplimiento del INPANUT en el mes de enero, esto se debió a una solicitud extraordinaria de PAC en el mes de febrero, solicitud que fue negada por el Ministerio de Hacienda en razón al incumplimiento del INPANUT en el mes de enero y por la NO presentación de conciliaciones de cuentas recíprocas (son transacciones que se realizan entre entidades públicas, las cuales se deben conciliar y transmitir oportunamente) por parte de la entidad, en los tiempos establecidos. Una vez se realizó la presentación de las conciliaciones recíprocas, se hizo una nueva solicitud de PAC al Ministerio, la cual en esta ocasión fue aprobada en el mes de marzo para el pago de cuentas del mes de enero.

Respecto al incumplimiento del INPANUT en el mes de enero/22, se realiza seguimiento en el repositorio de la entidad, para validar la realización de acciones de seguimiento al PAC. Las rutas revisadas fueron:

Comité Programación Presupuestal (CCP)

P:\01.DIRECCION_GENERAL\3.AP\01.02_ACTAS\01.02.11_Act_CCP

Actas PAC:

P:\05.SECRETARIA_GENERAL\5.FINANCIERA\05.39_PAC\ACTAS PAC\2021

Respecto a las conciliaciones de cuentas recíprocas, esta situación fue detectada en la auditoria al proceso de Gestión Financiera realizada en el año 2021; en el Informe Final de dicha auditoria (radicado 2021-3-010331) se evidencia la Observación 3.2.3 Diferencias en la información reportada por concepto de operaciones reciprocas en el CHIP frente a lo publicado en la página web.

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

Las aclaraciones respecto a la Ejecución Presupuestal y al INPANUT, se encuentran en la página web de la entidad, en los informes correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2022. (<https://www.upra.gov.co/web/guest/presupuesto-y-pac>) y en informe remitido a Asesoría de Control Interno con análisis realizado por el pagador frente a la ejecución del PAC.

4.1.2 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.

4.1.3 Oferta más favorable

- a) Dentro del periodo de medición se encuentran en la tienda virtual del estado colombiano, cinco (5) órdenes de compra realizadas por la UPRA, información que es coincidente con la base de datos de contratación 2022.

Orden de Compra ▲	Entidad Estatal	Fecha de la orden	Estado	Instrumento	Total
87131	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2022-03-23 15:09:55	Emitido	Seguros de Vehículos II	\$4,153,332
86558	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2022-03-10 18:16:07	Emitido	IAD Software	\$575,584,108
84474	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2022-01-25 12:04:04	Emitido	IAD Software I - ArcGIS	\$900,000,000
84115	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2022-01-11 11:41:01	Emitido	Aseo y Cafetería III	\$56,564,570
84114	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2022-01-11 11:40:49	Emitido	Combustible Nacional	\$12,000,000

4.1.4 Contratos con igual objeto

Dentro del periodo descrito se han suscrito necesidades profesionales iguales, de conformidad con las nuevas funciones atribuidas a la unidad y específicamente para el monitoreo y evaluaciones agropecuarias, como se demuestra a continuación:

REFERENCIA	DESCRIPCIÓN
TIC-084-2022	Prestación de servicios profesionales a la UPRA para realizar actualizaciones, desarrollos, soporte y mantenimiento a los módulos y reportes del Sistema para la Eficiencia Administrativa, de acuerdo a lo establecido en el procedimiento de Ingeniería de Software de la entidad
TIC-083-2022	Prestación de servicios profesionales a la UPRA para realizar actualizaciones, desarrollos, soporte y mantenimiento a los módulos y reportes del Sistema para la Eficiencia Administrativa, de acuerdo a lo establecido en el procedimiento de Ingeniería de Software de la entidad

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

REFERENCIA	DESCRIPCIÓN
FOR-014-2022	Prestar servicios profesionales a la Secretaría General en la estructuración y desarrollo de los procesos de contratación conforme a las necesidades del Plan de Adquisiciones
FOR-015-2022	Prestar servicios profesionales a la Secretaría General en la estructuración y desarrollo de los procesos de contratación conforme a las necesidades del Plan de Adquisiciones
FOR-016-2022	Prestar servicios profesionales a la Secretaría General en la estructuración y desarrollo de los procesos de contratación conforme a las necesidades del Plan de Adquisiciones
FOR-027-2022	Prestar servicios profesionales a la secretaria general realizando el acompañamiento y apoyo al desarrollo del programa de gestión documental y Plan institucional de archivo conforme al plan de acción 2022
FOR-026-2022	Prestar servicios profesionales a la secretaria general realizando el acompañamiento y apoyo al desarrollo del programa de gestión documental y Plan institucional de archivo conforme al plan de acción 2022
GES-031-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA como apoyo para orientar la recopilación de información y el ajuste e implementación de instrumentos de agro logística a nivel territorial y su articulación al ordenamiento territorial
GES-032-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA como apoyo para orientar la recopilación de información y el ajuste e implementación de instrumentos de agro logística a nivel territorial y su articulación al ordenamiento territorial
GES-008-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar la formulación de lineamientos de política para cadenas agropecuarias priorizada
GES-007-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar la formulación de lineamientos de política para cadenas agropecuarias priorizada
GES-006-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar la formulación de lineamientos de política para cadenas agropecuarias priorizada
TIC-078-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar la implementación de funcionalidades para los sistemas de información, aplicando el procedimiento de ingeniería de software de la entidad
TIC-079-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar la implementación de funcionalidades para los sistemas de información, aplicando el procedimiento de ingeniería de software de la entidad
TIC-016-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar los ejercicios de analítica de información con énfasis en indicadores estratégicos sectoriales por medio de la implementación de métodos de visualización web interactiva de datos espaciales y no espaciales
TIC-069-2022	Prestar servicios profesionales a la UPRA para apoyar los ejercicios de analítica de información con énfasis en indicadores estratégicos sectoriales por medio de la implementación de métodos de visualización web interactiva de datos espaciales y no espaciales
GES-039-2022	Prestar servicios profesionales a UPRA para apoyar la priorización de alternativas productivas y análisis del potencial como parte de la estrategia de gestión del territorio
GES-040-2022	Prestar servicios profesionales a UPRA para apoyar la priorización de alternativas productivas y análisis del potencial como parte de la estrategia de gestión del territorio
FOR-024-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la asesoría de planeación en el mantenimiento del Sistema de Gestión conforme al plan de acción 2022
FOR-025-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la asesoría de planeación en el mantenimiento del Sistema de Gestión conforme al plan de acción 2022
FOR-023-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la asesoría de planeación en el mantenimiento del Sistema de Gestión conforme al plan de acción 2022

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

REFERENCIA	DESCRIPCIÓN
TIC-020-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-021-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-022-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-023-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-024-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-025-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el acompañamiento a los municipios y demás fuentes de información locales y regionales, para el desarrollo del componente operativo de las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-038-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el levantamiento, construcción, actualización y análisis de estructuras de costos de producción agropecuarios, así como en la gestión de información que permita la realización de ejercicios aplicados a productos y zonas priorizadas, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la UPRA
TIC-039-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el levantamiento, construcción, actualización y análisis de estructuras de costos de producción agropecuarios, así como en la gestión de información que permita la realización de ejercicios aplicados a productos y zonas priorizadas, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la UPRA
TIC-040-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el levantamiento, construcción, actualización y análisis de estructuras de costos de producción agropecuarios, así como en la gestión de información que permita la realización de ejercicios aplicados a productos y zonas priorizadas, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la UPRA
TIC-041-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en el levantamiento, construcción, actualización y análisis de estructuras de costos de producción agropecuarios, así como en la gestión de información que permita la realización de ejercicios aplicados a productos y zonas priorizadas, de acuerdo a los lineamientos establecidos por la UPRA
TIC-029-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en la gestión y consecución de información para las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-030-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en la gestión y consecución de información para las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-031-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en la gestión y consecución de información para las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-032-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en la gestión y consecución de información para las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
TIC-033-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la UPRA en la gestión y consecución de información para las Evaluaciones Agropecuarias Municipales – EVA
FOR-005-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar la gestión de los proyectos de inversión de la UPRA, en el marco de las políticas de desempeño institucional
FOR-006-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar la gestión de los proyectos de inversión de la UPRA, en el marco de las políticas de desempeño institucional
FOR-007-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar la gestión de los proyectos de inversión de la UPRA, en el marco de las políticas de desempeño institucional
FOR-020-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la asesoría de control interno en la ejecución del Plan anual de Auditorías en 2022

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

REFERENCIA	DESCRIPCIÓN
FOR-019-2022	Prestar servicios profesionales para apoyar a la asesoría de control interno en la ejecución del Plan anual de Auditorías en 2022

Fuente Secop II – y Base de datos Contratación UPRA 2022

4.2 Administración de personal

4.2.1 Estado actual planta de personal

Vacantes

Sigla	Tipo Vacante	Nombre del Cargo	Cód.	Grado
OTIC	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	22
OTIC	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	17
DOPMT	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	22
DOPMT	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	20
DOPMT	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	20
DUESAT	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	20
DUESAT	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	20
SG	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	20
SG	Vacante Definitiva	Profesional Especializado	2028	17
SG	Vacante Definitiva	Conductor	4103	16
SG	Vacante Temporal	Auxiliar Administrativo	4044	16

Observaciones: NA

Desvinculación de cargos

Nombre del funcionario	Cargo	Resolución de Desvinculación	Fecha	Observaciones
Yadira Peña Marín	Profesional Especializado Código 2028 Grado 20	Resolución 00001 (enero 17 de 2022)	A partir del 20 de enero de 2022	oficio con radicado No. 2022-3-000820
Andrés Leonardo Solano Cardozo	Profesional Especializado Código 2028 Grado 20	Resolución 11 (enero 25 de 2022)	A partir del 25 de enero de 2022	oficio con radicado No. 2022-2-00057
Andrea del Pilar Moreno Reina	Profesional Especializado Código 2028 Grado 22	Resolución 10 (enero 25 de 2022)	A partir del 26 de enero de 2022	oficio con radicado No. 2022-2-00059
Alba Natalia Flórez Zambrano	Profesional Especializado Código 2028 Grado 22	Resolución 27 (marzo 01 de 2022)	A partir del 2 de marzo de 2022	oficio con radicado No. 2022-3-002097 y alcance 2022-3-002140

	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

4.2.2 Vacaciones

El literal b) del numeral 1.7 de la Directiva Presidencial No. 09 del 09 de noviembre de 2018, menciona “Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero”.

En este ítem se revisaron las resoluciones emitidas para el primer trimestre de 2022, encontrando una resolución con el objeto de interrupción de vacaciones para un (1) funcionario público por necesidades en el servicio:

Funcionario	Resolución Asignación de vacaciones	Resolución de Interrupción de vacaciones	Días pendientes de disfrutar	Reanudación
Sandra Cecilia Rosales Silva	Resolución No 194 (17 de diciembre 2021)	Resolución 17 (Enero 31 de 2022)	Doce (12) días hábiles	21 de junio de 2022
Nelson Javier Neva Díaz	Resolución No. 22 (Febrero 22 de 2022)	Resolución 39 (Marzo 25 de 2022)	Nueve (9) días hábiles	Pendiente por definir para la vigencia 2022

4.2.3 Horas Extras

El gasto por este concepto corresponde al tiempo extra laborado por el conductor asignado a la Dirección General. A continuación, se listan las horas extras para el periodo evaluado:

Funcionario	Mes	Valor	N° de Horas	Resolución
Álvaro Estupiñán Manrique	Enero	0	0	N.A.
	Febrero	\$261.705	25	Res.20 (febrero 18 de 2022)
	Marzo	\$556.838	50,5	Res.32 (marzo 18 de 2022)

Fuente: Nóminas y resoluciones radicadas en SEA (Sistema de Eficiencia Administrativa).

A continuación, se detalla la variación de horas extras pagadas durante el primer trimestre para las vigencias 2022 -2021:

Enero - Marzo 2022	Enero - Marzo 2021	VARIACION	
\$ 818.543	\$ 0	100%	↑

La tabla anterior muestra un aumento en el pago de horas extras durante este primer trimestre de 2022 en relación con el mismo periodo durante el año 2021.

Igualmente, se verificó que, durante este trimestre, el servidor público no sobrepasó las 100 horas mensuales permitidas por el Decreto 1011 de 2019 art 14 párrafo 2, se verificó la respectiva planilla de control de la entidad GTH-FT-018.

	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

4.2.4 Vinculación de supernumerarios

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

4.3 Servicios administrativos

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

4.3.1 Eventos -capacitaciones

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

4.3.2 Suscripciones a bases de datos electrónicas

Dentro del periodo de revisión, la UPRA no adelantó ningún contrato con este objeto.

4.3.3 Viáticos a funcionarios en comisión

Descripción	Valor Actual	Nombre Razón Social	Observaciones
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	228,402.00	ESTUPIÑAN MANRIQUE ALVARO	Trasladar al señor Director General al municipio de Gameza departamento de Boyacá, asistir a la reunión avances en el proceso de delimitación del páramo de Pisba
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	890,283.00	FONSECA FINO FELIPE	Asistir con el señor Viceministro de Desarrollo Rural, a la reunión que se realizará en el municipio de Gámez, departamento de Boyacá, donde se conocerán los avances en el proceso de delimitación del páramo de Pisba. 21 al 22 enero a Gamez
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	228,402.00	ESTUPIÑAN MANRIQUE ALVARO	Trasladar al señor Director Técnico de la Dirección de Uso Eficiente del Suelo y Adecuación de Tierras y otros funcionarios para que asistan a la reunión Mesa Permanente lago de Tota, Seguimiento Conpes 3801, en Aquitania, Boyacá del 3 al 4 de febrero
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	890,283.00	FONSECA FINO FELIPE	Asistir a comité técnico del convenio UPRA-HUILA, con la secretaria de Agricultura de la Gobernación del Huila, Asistir reunión con el señor Gobernador del Huila. asistir reunión del CONSEA departamental del 7 al 8 de febrero
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	296,761.00	FONSECA FINO FELIPE	Asistir a la reunión con el señor Gobernador del Huila y atender la Convocatoria a Consejo Seccional de Desarrollo Agropecuario, Pesquero, Forestal y Desarrollo Rural del Huila – CONSEA
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	890,283.00	FONSECA FINO FELIPE	Asistir al en comité técnico operativo convenio interadministrativo departamento de Norte de Santander – UPRA. Del 8 al 9 marzo
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	1,483,805.00	FONSECA FINO FELIPE	Atender la invitación para participar en la Mesa Agrícola del Guaviare. Del 17 al 19 marzo
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	228,402.00	ESTUPIÑAN MANRIQUE ALVARO	Trasladar a funcionarios de la entidad a la ciudad de Villavicencio, con el fin de asistir en la sesión de la Comisión de Ordenamiento Territorial - CROT, plan de ordenamiento departamental Meta. Del 24 al 25 marzo

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022		
	INFORME AUSTERIDAD		
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)		
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO		

Descripción	Valor Actual	Nombre Razón Social	Observaciones
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	1,483,805.00	FONSECA FINO FELIPE	Presentar los productos de alternativas productivas y evaluación de tierras del departamento, así como explicar la estrategia de caracterización de la producción agropecuaria de las comunidades Wayuu a las instituciones locales.
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	380,670.00	ESTUPIÑAN MANRIQUE ALVARO	Trasladar al señor Director General y otros funcionarios, para que asistan representación de la UPRA a la Feria ExpoMalocas 2022 para informar sobre los avances en el convenio de la UPRA con la Gobernación del Meta. y realizar ronda de medios
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	1,483,805.00	FONSECA FINO FELIPE	Asistir en representación de la UPRA a la Feria ExpoMalocas 2022, informar sobre los avances en el convenio de la UPRA con la Gobernación del Meta, realizar ronda de medios del 31 al 2de abril

4.3.4 Asignación de Teléfonos celulares

Los celulares continúan siendo asignados según lo establece el Decreto 1068 de 2015 en su artículo 2.8.4.6.5. y estos cuentan con la activación de cargo fijo mensual.

Primer trimestre de 2022				
Cargo a quien se asigna celular	Tipo de plan	Consumo Trimestre min	N° de factura	Valor facturado
Ing. Daniel Aguilar Dirección de Uso 304-5903522	SPONSOR 8950635543- VOZ- y SMS TD infinitos, ATP CORPORATIVO - 8GB WA + Mail FB P1.	minutos ilimitados		
Ing. Dora Inés Rey Dirección de Ordenamiento 301-3782549			BCBT12075058	\$114.245
			BCBT14447296	\$114.245
			BCBT16942021	\$114.245

4.3.5 Asignación Código para llamadas nacionales e internacionales y a celular

Nombre del funcionario autorizado	Extensión	Área
Flor Stella Castellanos	1210	Secretaría 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

Fuente de información: Secretaría General-Administrativa

Durante el transcurso del periodo de revisión (primer trimestre del año 2022), no fueron configuradas en la planta telefónica de la UPRA, nuevas extensiones para la realización de

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

llamadas a Celular y/o Larga Distancia Nacional e Internacional; esta posibilidad solamente se puede realizar desde las extensiones arriba 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.

4.3.6 Consumo de llamadas desde planta UPRA

Mes de pago	CARGO FIJO MENSUAL FACTURADO	LLAMADAS CELULAR	LLAMADAS LD	FACTURA No.	VALOR TOTAL A CANCELAR
Enero	\$1.249.500,00	\$0,00	\$0.00	FE000012359485	\$1.249.500,00
Febrero	\$1.308.730,00	\$0,00	\$0.00	FE0000300014514	\$1.308.730,00
Marzo	\$1.308.730,00	\$0.00	\$0.00	EB000300988261	\$1.308.730,00

4.3.7 Racionalización uso papel

Durante el periodo evaluado se realizó un consumo de 5 resmas de papel; esto indica una variación en el consumo frente al período del mismo trimestre 1 de 2021, situación generada por el incremento de labores parciales de forma presencial en la entidad para el trimestre evaluado.

Tabla Consumo de Papel impresiones 2022 Primer trimestre (Enero a Marzo)	
N° Resmas de papel consumidas carta y oficio	Área asignada
1	Dirección General
0	Secretaría General (despacho)
0	Contratación
0	Correspondencia
0	Talento humano
2	Recursos físicos (almacén)
0	Gestión documental
0	Financiera
0	Dirección de Uso
0	Dirección de ordenamiento
0	Oficina TIC
0	Asesoría de Planeación
2	Asesoría de Control Interno
0	Asesoría de Comunicaciones
0	Asesoría jurídica
0	Asesoría Técnica

Fuente: Secretaría General.

A la fecha no se cuenta con un software que permita gestionar o contabilizar el número de copias o impresiones realizadas por los equipos de impresión de la entidad, ni que dependencia o funcionario las realiza.

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

4.3.8 Consumo de Agua

Periodo	Consumo de agua	Valor trimestre	N° de factura	Valor pagado
Primer trimestre 2022	24 m3	\$919.091,00	009	\$303.593,00
			011	\$317.667,00
			12	\$297.831,00
Primer trimestre 2021	9,72 m3	\$806.005,00	SETT9875	\$314.344,00
			SETT9964	\$223.311,00
			SETT10057	\$268.350,00

Existe una variación (incremento) de 14% del primer trimestre del año 2022 con respecto al primer trimestre del año 2021.

4.3.9 Consumo de Energía

Periodo	Consumo de energía	Valor trimestre	N° de factura	Valor pagado
Primer trimestre 2022	9800	\$19.754.008,00	663277470-3	\$7.450.000,00
	9600		666947990-0	\$7.227.310,00
	6627		37964	\$5.076.698,00
Primer trimestre 2021	9200	\$11.939.370,00	619722354-2	\$1.214.970,00
	8000		623296231-7	\$5.336.940,00
	8000		626876785-0	\$5.387.460,00

Existe una variación de 65% del primer trimestre del año 2022 con respecto al primer trimestre del año 2021.

4.3.10 Modificación de plantas de personal, estructuras administrativas y gastos de personal.

Durante el periodo reportado la UPRA no ha realizado contrato relacionado con modificación de plantas de personal. No obstante, de acuerdo con el PAA 2022 (Plan Anual de Adquisiciones de la entidad) se incluyó la contratación de un estudio técnico financiero, para la propuesta de manual de funciones y preparación de decreto y justificación técnica, para la ampliación de la planta de personal de la UPRA, para realizarse durante esta vigencia.

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

4.3.11 Sostenibilidad Ambiental

En cuanto a sostenibilidad ambiental, en la siguiente tabla se describen las actividades desarrolladas a partir de vigencias anteriores y que se mantienen como parte del desarrollo de los programas ambientales y las nuevas actividades y campañas de sensibilización realizadas.

Tabla. Actividades Primer Trimestre 2021		
Aspecto	Actividad desarrollada	Objetivo
Reciclaje de aguas y consumo mínimo de agua e instalación de ahorradores.	En la actualidad la entidad cuenta con sistemas ahorradores tanto en sanitarios como en grifos, lo cual ha permitido un ahorro frente a los sistemas convencionales. No obstante, se busca continuar fortaleciendo la cultura del ahorro de agua en la entidad por lo cual constantemente se realizan campañas de sensibilización frente al tema.	Reducir el consumo de agua en la entidad por medio del uso de sistemas ahorradores.
Programa de ahorro de agua y energía.	Este trimestre se realizaron tres campañas de sensibilización, las primeras dos fueron sobre el ahorro de energía, una de ellas en el marco del día mundial de la eficiencia energética (5 de marzo) y ambas en el marco del programa de ahorro y uso racional de energía. La tercera campaña de sensibilización se realizó en el marco del día mundial del agua (22 de marzo) y el programa de ahorro y uso racional del agua. Por otro lado, se realizó el seguimiento al consumo de agua y energía en este primer trimestre. En términos del consumo de agua se evidenció un aumento del 9,6% con respecto al consumo del cuarto trimestre de 2021 y un incremento del 166% con respecto al consumo presentado en el mismo trimestre de 2021. Es importante resaltar que estos aumentos sustanciales se han dado debido a una mayor presencia de servidores públicos en la entidad a diferencia de la asistencia que se presentó en el primer trimestre de 2021. En cuanto al consumo de energía se encontró un aumento del 3,2% con respecto al primer trimestre de 2021 y una reducción del 3% frente al consumo del cuarto trimestre de 2021. Estas dinámicas se han presentado debido a la presencia del COVID-19 en el país que ha hecho que el trabajo se realice desde casa. El consumo de energía ha aumentado debido a que los computadores deben permanecer encendidos para que los funcionarios tengan acceso remoto a los archivos, además de la asistencia de personal a la sede de la entidad. Esto último no se estaba dando en 2021.	Sensibilizar al personal frente al consumo responsable y eficiente del recurso hídrico y energético
Sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás tecnologías que ayuden al ahorro de recursos	En este momento la entidad cuenta con el 100% de luminarias LED, las cuales permiten un ahorro debido a que son las de más bajo consumo en el mercado. Adicionalmente se cuenta con temporizadores en espacios como los baños para evitar así mantener encendidas las luces de forma innecesaria.	Reducir el consumo de energía en la entidad por medio del uso de sistemas que permitan el ahorro de energía.

	INFORME N° 07-2022	
	INFORME AUSTERIDAD	
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)	
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO	

Tabla. Actividades Primer Trimestre 2021		
Aspecto	Actividad desarrollada	Objetivo
Reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.	A lo largo de este trimestre se encontró un aumento del 43% en la generación de residuos ordinarios frente a la generación del cuarto trimestre de 2021 y un aumento del 82,5% frente a la generación de residuos aprovechables registrado en el primer trimestre de 2021. Con respecto a los residuos aprovechables se observa un aumento del 1715% en comparación con el primer trimestre de 2021 y una disminución del 17,7% con respecto al cuarto trimestre de 2021. Buscando fortalecer la separación en la fuente y la reducción en la generación de residuos se continua con campañas como llena una botella de amor, además de las campañas de sensibilización. Por lo anterior, este trimestre se compartió una campaña de sensibilización frente la generación y gestión de residuos en el marco del día nacional del reciclaje y el reciclador.	Reducción en la generación de residuos provenientes del desuso de elementos de oficina
Programas internos de fomento al uso de vehículos y medios de transporte ambientalmente sostenibles como bicicletas, transporte público, entre otros.	Para fomentar el uso de medios de transporte sostenibles la UPRA cuenta con una circular donde se estipulan los incentivos que reciben por utilizar este medio de transporte para funcionarios. Esta circular se encuentra enmarcada en la Ley 1811 de 2016. Apoyando esta iniciativa, se compartió en el mes de enero una campaña donde se menciona cómo el uso de transporte sostenibles aporta a la reducción de emisiones de gases de efecto invernadero.	Fomentar el uso de medios de transporte sostenibles.

Fuente: Secretaria General

4.3.12 Campañas Ambientales UPRA

Evidencias de campañas trimestre 1 de 2022	
Día mundial de la reducción de emisiones de CO2 (enviado por el correo institucional el 28 de enero)	

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

Campaña compromiso ahorro de energía
(enviado por el correo institucional el 4 de febrero)



Campaña día nacional del reciclador y el reciclaje
(enviado por el correo el 1 de marzo):



 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

Campaña día mundial de la eficiencia energética
(enviado por el correo el 5 de marzo):



Campaña día mundial del agua
(enviado por el correo el 22 de marzo):



Fuente:Secretaría General:

P:\05.SECRETARIA_GENERAL\2.ADMINISTRATIVA\APOYO GESTIONAMBIENTAL\2022\Informes trimestrales

4.4 Pagos conciliaciones judiciales

En este periodo no se presentaron pagos por este concepto

	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

5. Comparativo gastos 2022 vs 2021 primer trimestre

RUBRO	Enero - Marzo 2022	Enero – Marzo 2021	VARIACION
A-02-02-02-006 Servicios de transporte	\$ 4.197.810	\$ 236.296	1676 % 
A-02-02-02-010 Viáticos de los funcionarios en comisión	\$ 8.484.901	\$ 708.888	1096 % 
A-01-01-01-001-008 Horas Extras	\$ 818.543	\$ 0	100% 
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía móvil	\$ 342.735	\$ 343.167	0.1 %
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía fija	\$ 3.866.960	\$ 3.750.580	3.1% 
A-02-02-02-006 Servicios de distribución de electricidad	\$ 19.754.008	\$ 11.939.670	65.4% 
A-02-02-02-009-004 Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental	\$ 3.650.091	\$ 806.005	352% 
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas mantenimiento vehículos.	\$0	\$0	0%
A-02-02-01-003 Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) combustible.	\$ 964.199	\$ 609.737	58% 

Fuente Asesoría de Control Interno - datos SIIF Nación Informe Listado Compromisos Enero a Marzo - vigencias 2022 y 2021.

	Incremento del Gasto mayor al 10%
	Incremento del gasto entre el 1% y el 10%
	Disminución del gasto

Una vez revisado el comportamiento de los gastos para el mismo periodo de los años 2022 y 2021, se observa un aumento significativo en los gastos, a excepción de los gastos de Telefonía móvil y mantenimiento de vehículos, los cuales no muestran variación de un período a otro. Lo anterior, debido en gran parte al retorno a las actividades en la sede de la UPRA, lo cual incrementa el valor de los servicios públicos en general. De igual manera, el retorno a la presencialidad, hace que los gastos de transporte y viáticos presenten incremento de un período a otro.

6. Recomendaciones del informe anterior (Informe Trimestre 4 de 2021 - Asesoría de Control Interno radicado 2022-3-001716)

Recomendación informe anterior: “Se sugiere nuevamente generar acciones que permitan mantener controlado el INPANUT en la entidad, con el fin de mantener los márgenes permitidos, puesto que, para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2021 se observó incumplimiento de este indicador para los gastos de personal e incumplimiento para los meses de octubre y noviembre en los gastos de funcionamiento”.

Respuesta Secretaría General (Rad. 2022-3-001806). Se realiza el seguimiento establecido, para de esta manera aplicar las medidas pertinentes para el seguimiento a la programación y ejecución del respectivo PAC, con la finalidad de mantener los márgenes permitidos y efectuar de esta manera un margen mínimo de error aplicando las siguientes acciones: 1. Envío de

 El campo es de todos Minagricultura	INFORME N° 07-2022
	INFORME AUSTERIDAD
	TRIMESTRE 1 DE 2022 (Enero– Marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO

correos electrónicos del Pagador informando la disponibilidad de PAC solicitado y aprobado, para tener en cuenta en la programación del mes siguiente. Dando las orientaciones para evaluar el recurso programado del PAC de 2021. Se realizan reuniones periódicas se seguimiento a las solicitudes, PAC asignado y PAC ejecutado.

Una vez revisados los soportes recibidos, no se encontraron archivos de seguimiento al PAC ni el análisis de las razones del incumplimiento del PAC de enero para tomar las acciones correspondientes que eviten que se vuelvan a presentar estas situaciones.

Recomendación: Se mantiene la recomendación del informe anterior (trimestre 4 de 2021), en el sentido de poder generar acciones que permitan mantener controlado el INPANUT en la entidad, manteniéndose dentro de los márgenes permitidos.

7. Conclusiones

Se observó durante el primer trimestre de 2022 un aumento en los rubros de viáticos de funcionarios en comisión, rubro que está relacionado con la participación por parte del Director General en reuniones oficiales en representación de la entidad, aunque se sigue dando prelación a los encuentros virtuales, tal como lo establece el Artículo 6 del Decreto 397 del 17 de marzo de 2022 por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022.

Igualmente, se identificó que los gastos de funcionamiento efectuados por la Entidad están justificados con las necesidades requeridas.

Se observó, por parte de la UPRA, cumplimiento de los lineamientos de austeridad del gasto establecidos en la Directiva Presidencial 09 de 2018 y el Decreto 397 del 17 de marzo de 2022 por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022.