

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

1. Objetivo

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

2. Requisitos legales aplicables

- ✓ Ley 2276 del 29 de noviembre de 2022 "Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiações para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2023".
- ✓ Decreto 444 del 29 de marzo 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"*.
- ✓ Decreto 1068 de 2015 *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público"* Medidas Austeridad del Gasto- Artículo 2.8.4.1.1. -al Artículo 2.8.4.8.3.
- ✓ 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"*.
 - ✓ Para el ejercicio se consideraron los cambios en el contexto normativo en relación con los lineamientos de la Directiva Presidencial No. 08 de 2022, el pronunciamiento del Consejo de Estado Sala de lo Contencioso Administrativo radicado N ° 11001-03-24-000-2022-00393-00 y la Directiva Presidencial 002 de 2023 la cual dejó sin efecto la directiva mencionada anteriormente.

3. Alcance

Para la elaboración de este informe se tuvieron en cuenta los pagos realizados por la UPRA durante el periodo enero a marzo de 2023; se realizó el cálculo de la variación de los valores pagados en la vigencia 2023 con respecto al mismo período de la vigencia 2022, en donde se entienden como variaciones positivas, cuando aumenta el valor y negativas, si este disminuye.

Igualmente, la Asesoría de Control Interno utilizó como insumo la información suministrada por la Secretaria General mediante radicado SEA N ° 2023-3-004767, los informes de ejecución presupuestal publicados en la página web de la entidad

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

<https://upra.gov.co/upra/planeaci%C3%B3n-control-y-gesti%C3%B3n/gesti%C3%B3n-financiera/> / Presupuesto y PAC, información tomada de SEA e informe SIIF listado de compromisos e indicador INPANUT.

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	13,39 % (\$77.663.485 No utilizado)	Excede el margen permitido	5%	9,59 % (\$11.470.374 No utilizado)	Dentro del margen permitido	10%
FEBRERO	2.9 % (\$17.286.655 No utilizado)	Dentro del margen permitido		8.46 % (\$10.265.543 No utilizado)	Dentro del margen permitido	
MARZO	3.99% (\$22.187.215 No utilizado)	Dentro del margen permitido		0.30% (\$350.358 No utilizado)	Dentro del margen permitido	

Fuente: Elaboración propia - Consulta realizada en el SIIF Nación.

Durante el primer trimestre del año 2023, se presentó incumplimiento del INPANUT durante el mes de enero para los gastos de personal. En relación con este incumplimiento se indica en el informe de ejecución presupuestal que corresponde a algunas liquidaciones de exfuncionarios que se tenían presupuestadas, pero no fueron tramitadas dentro de los tiempos pertinentes, razón por la cual, no alcanzaron a ser radicadas para el respectivo trámite en la pagaduría.

La Asesoría de Control Interno realizó seguimiento en el repositorio de la entidad, para validarla existencia de seguimiento al PAC. Se observó en la Ruta: P:\05.SECRETARIA_GENERAL\5.FINANCIERA\05.39_PAC\ACTAS PAC\2023 las actas PAC suscritas durante el periodo enero a marzo de 2023.

Compartir Vista			
Este equipo > apoyo_trd (\srvarchivos) (P:) > 05.SECRETARIA_GENERAL > 5.FINANCIERA > 05.39_PAC > ACTAS PAC > 2023			
Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
 ACTA N° 2 PAC-Febrero	20/04/2023 2:47 p. m.	Microsoft Edge P...	600 KB
 ACTA N°1 PAC-Enero	20/04/2023 2:47 p. m.	Microsoft Edge P...	8.418 KB
 ACTA No.3 (En proceso de firmas)	20/04/2023 3:42 p. m.	Microsoft Edge P...	563 KB

Fuente: repositorio institucional.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

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 (enero, febrero y marzo), se encontraron en la tienda virtual del estado colombiano y en la Base de Datos de Contratación de la UPRA 2023 un total de seis (6) órdenes de compra realizadas para el I trimestre de 2023:

Orden de Compra	Entidad Estatal	Fecha de la orden	Estado	Instrumento	Total
106999	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-03-29 08:36:47	Emitido	Aseo y Cafetería IV	\$60,937,803
106632	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-03-23 12:00:40	Emitido	Seguros de Vehículos II	\$5,720,469
106374	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-03-16 16:45:42	Emitido	Grandes Superficies	\$2,846,850
104483	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-02-08 16:15:00	Emitido	Mantenimiento de vehículos II - LOTE I	\$10,000,000
104394	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-02-06 17:00:59	Emitido	N/A	\$11,000,000
103766	UNIDAD DE PLANIFICACION DE TIERRAS RURALES, ADECUACION DE TIERRAS Y USOS AGROPECUARIOS	2023-01-13 11:33:03	Emitido	Combustible	\$1,000,000

Fuente: Imagen tomada de la página web <https://www.colombiacompra.gov.co/tienda-virtual-del-estado-colombiano/ordenes-compra/>

4.1.4 Contratos con igual objeto

Durante el periodo de seguimiento se han suscrito contratos de prestación de servicios profesionales con objetos iguales, se precisa que los contratos son suscritos por el director de la entidad quien es el ordenador del gasto. Para el primer trimestre de 2023 se encontró un total de setenta (70) contratos de prestación de servicios profesionales que comparten objetos similares y los cuales corresponden a recursos ejecutados de proyectos de inversión.

DESCRIPCIÓN	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación	
Valor Contratos de prestación servicios profesionales	\$ 5.256.300.000	\$ 2.459.237.833	114 %	↑
Número de contratos de prestación de servicios con objetos iguales	70	41	71 %	↑

Fuente: Base de contratación UPRA año 2022 -2023

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Como se observó en el cuadro anterior existe un aumento significativo en la contratación de prestación de servicios en la entidad; situación que guarda trazabilidad con el aumento en la asignación presupuestal de recursos de inversión para la vigencia 2023 por un valor de \$39.031.800.000 frente a la vigencia 2022, en la cual se tenía una asignación presupuestal para inversión de \$16.825.000.000.

4.2 Administración de personal

4.2.1 Estado actual planta de personal

a. Provisión de Vacantes – funcionarios posesionados

Como resultado del concurso de méritos que adelantó la Comisión Nacional del Servicio Civil - CNSC (Proceso de selección No.1431 de 2020) para proveer las vacantes de Carrera Administrativa en la entidad, durante el primer trimestre de 2023 (enero, febrero y marzo 2023) se realizaron seis (6) nombramientos en período de prueba, de los cuales un (1) funcionario se posesionó durante este mismo período. Otros cinco (5) funcionarios solicitaron prórroga de sus nombramientos. Adicionalmente, se realizó un (1) nombramiento de carácter ordinario – Resolución N ° 54 cargo que corresponde a la Secretaria General de la entidad. A continuación, se muestra el listado mencionado:

Cargo	Fecha de Posesión	Proceso SEA / Resolución
Profesional especializado 2028 grado 20	Prórroga	107224 Res. N ° 9 del 23/01/2023
Profesional Especializado Código 2028 Grado 20	1 de marzo de 2023	107272 Res. N ° 10 del 24/01/2023
Técnico Administrativo, Código 3124, Grado 16	Prórroga (Resolución N ° 37 de 2023)	107924 Res. N ° 23 del 01/02/2023
Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22	Prórroga	112099 Res. N ° 53 del 10/03/2023
Secretario General Código 0037, Grado 20	14 de marzo de 2023	112203 Res. N ° 54 del 13/03/2023
Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22	Prórroga	112607 Res. N ° 56 del 17/03/2023
Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	Prórroga	112766 Res. N ° 29 del 23/03/2023

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

b. Vacantes (a 31 de marzo de 2023)

Nivel Ocupacional	# vacantes
Directivo	0
Asesor	0
Profesional Especializado Grado 22	1
Profesional Especializado Grado 20	6
Profesional Especializado Grado 17	3
Técnico	1
Asistencial	1
TOTAL	12

Fuente: T.H. - Secretaría General (Marzo. 2023)

c. Desvinculación de cargos

Cargo	N° proceso SEA – Resolución
Secretario Ejecutivo Código 4103 Grado 22	106658 Res. N ° 2 del 10/01/2023
Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	107669 Res. N ° 20 del 30/01/2023
Profesional Especializado Código 2028 Grado 20	111999 Res. N ° 50 del 8/03/2023
Profesional Especializado Código 2028 Grado 17	111994 Res. N ° 51 del 8/03/2023

Fuente: Resoluciones radicadas en SEA (Sistema de Eficiencia Administrativa).

4.2.2 Vacaciones interrumpidas por necesidad del servicio o por retiro

En este ítem se revisaron las resoluciones emitidas para el primer trimestre de 2023, encontrando una (1) resolución con el objeto de reanudación de vacaciones interrumpidas a funcionarios públicos por necesidades en el servicio:

Resolución de Asignación de vacaciones	Resolución de Interrupción de vacaciones	Reanudación
Resolución N ° 3 (enero 12 de 2023)	Resolución N ° 266 (diciembre 29 de 2022).	Las vacaciones interrumpidas se reanudarán así: siete (7) días hábiles de vacaciones, comprendidos del 13 de enero y hasta el veintitrés (23) de enero de 2023 inclusive, con fecha de reintegro 24 de enero de 2023.

Fuente: Resoluciones radicadas en SEA (Sistema de Eficiencia Administrativa).

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 analizado:

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Descripción	Valor	N° de Horas	Resolución
Conductor 1	\$660.782	36,5 horas extras diurnas 17,5 horas extras nocturnas (generadas en enero pagadas en febrero)	Res. 35 (febrero 14 de 2023) SEA 109364
	\$504.038	24 horas extras diurnas 18 horas extras nocturnas (generadas en febrero Pagadas en marzo)	Res. 60 (marzo 23 de 2023) SEA 112225
Conductor 2	\$732.408	44,5 horas extras diurnas 23 horas extras nocturnas (generadas en enero pagadas en febrero)	Res. 36 (febrero 14 de 2023) SEA 109354
	\$ 514.410	31,5 horas extras diurnas 16 horas extras nocturnas (generadas en febrero Pagadas en marzo)	Res. 58 (marzo 23 de 2023) SEA 111226

Fuente: Resoluciones radicadas en SEA (Sistema de Eficiencia Administrativa).

Se corrobora el cumplimiento a lo establecido en cuanto a la cantidad máxima de 100 horas mensuales, que son las horas límite autorizadas para el reconocimiento y pago a los empleados públicos que desempeñen el cargo de Conductor Mecánico en las entidades del nivel Nacional. (parágrafo 2 del artículo 14 del decreto 473 de 2022).

A continuación, se detalla la variación de horas extras pagadas durante el primer trimestre para las vigencias 2023 vs 2022:

Rubro	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación
A-01-01-01-001-008 Horas Extras	\$ 2.411.638	\$818.543	195 % 

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

La tabla anterior muestra un incremento del 195% en el pago de horas extras durante el primer trimestre del año 2023 en relación con el mismo periodo del año 2022, situación que se deriva de la reactivación del trabajo presencial por parte de los funcionarios en los territorios.

Esta información fue verificada en las resoluciones de reconocimiento de pago de horas extras y en la planilla de control (GTH-FT-018) que la entidad tiene como soporte en el SEA.

4.2.4 Vinculación de supernumerarios

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

4.3 Servicios administrativos

Durante el periodo de revisión, no se adelantó ningún contrato con este objeto.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

4.3.1 Eventos -capacitaciones

Durante el periodo de revisión, no se adelantó ningún contrato con este objeto.

4.3.2 Suscripciones a bases de datos electrónicas

Durante el periodo de revisión, la UPRA no adelantó ningún contrato con este objeto.

4.3.3 Viáticos a funcionarios en comisión

En el primer trimestre del año 2023, se observó un incremento del 72,6% en los viáticos de funcionarios en comisión; situación que se generó principalmente por el aumento de la participación en los comités técnicos y las mesas de trabajo en varios territorios a nivel nacional.

RUBRO	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación
A-02-02-02-010 Viáticos de los funcionarios en comisión	\$ 14.644.944	\$ 8.484.901	72,6 % 

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

La siguiente tabla lista las comisiones efectuadas durante este primer trimestre de 2023:

Fecha	Proceso SEA	Valor Actual	Observaciones
23-ene.-2023	107129	\$ 907.535	Asistir en nombre de la UPRA el primer taller de prospectiva territorial en el marco del proyecto ideas.
27-ene.-2023	107454	\$ 244.985	Trasladar a funcionarios de la entidad con el fin de atender la reunión para el desarrollo de Alianzas público-Privadas en la cadena de la Ganadería del departamento del Meta y piedemonte de Cundinamarca
1-feb.-2023	107497	\$ 385.206	Participar en representación de la UPRA en el Foro " Derecho humano a la Alimentación, potencia para la vida", organizado por PANACA, realizar capacitación del Sistema de Información para la Planificación Rural Agropecuaria- SIPRA con la Gobernación.
3-feb.-2023	107908	\$ 318.306	Agenda Regional con el señor presidente Gustavo Petro Urrego, al Páramo Almorzadero/ Málaga, Santander.
3-feb.-2023	108208	\$ 318.306	Asistir evento de constitución de la Zona de Reserva Campesina del Sumapaz, la cual se llevará a cabo en San Juan de Sumapaz.
3-feb.-2023	108176	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad para asistir evento de constitución de la Zona de Reserva Campesina del Sumapaz, la cual se llevará a cabo en San Juan de Sumapaz.
17-feb.-2023	109659	\$ 2.228.142	Asistir a la visita de campo, presentación de informe técnico y análisis de alternativas productivas agropecuarias de los predios objeto de compra por parte de la UNGRD para familias damnificadas en el municipio de Rosas, Cauca y entrega en operación.
28-feb.-2023	110299	\$ 4.774.590	Participar en representación de la UPRA en la Agenda de Misión Regional con el Banco Mundial donde se presentarán los avances en el desarrollo.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Fecha	Proceso SEA	Valor Actual	Observaciones
1-mar.-2023	110340	\$ 954.918	Participar en representación de la UPRA en el Congreso Nacional de Ingeniería donde se presentará el Plan de Agro logística y el Plan Nacional de Riego.
3-mar.-2023	110642	\$ 571.631	Trasladar funcionarios de la entidad al departamento del Meta, cubrimiento de la Agenda de Misión Regional con el Banco Mundial donde se presentarán los avances en el desarrollo de la Infraestructura de Datos Espaciales de la Orinoquia (IDE), realiza.
3-mar.-2023	110640	\$ 244.985	Trasladar funcionarios de la entidad a la reunión de POP Papa departamento de Boyacá.
15-mar.-2023	112328	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad para asistir a la socialización POP PAPA.
16-mar.-2023	112370	\$ 244.985	Trasladar funcionarios para asistir al Comité Técnico Operativo del convenio interadministrativo Gobernación del Meta – UPRA.
16-mar.-2023	112326	\$ 318.306	Asistir a la reunión socialización POP PAPA.
22-mar.-2023	112714	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad, para realizar registro audiovisual y entrevistas a mujeres de la Asociación de acuicultura de Guaduas, un caso de éxito en la utilización del SIPRA por parte de la Gobernación de Cundinamarca.
5-abr.-2023	114194	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad para realizar trabajo audiovisual de Zonificación ovina tierra fría, ZONIFICACIÓN CAPRINA Y OVINA
5-abr.-2023	114239	\$ 244.985	Trasladar funcionarios de la entidad al CONSEA extraordinario que se llevará a cabo en la ciudad de Ibagué, para dialogar sobre "el ordenamiento territorial en el ámbito rural", y particularmente que la UPRA pueda llevar a cabo un taller.
11-abr.-2023	114234	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad para realizar el taller SIPRA a los empleados del departamento de Boyacá y otros gremios.
11-abr.-2023	114318	\$ 2.228.142	Socialización de POP papa y reunión del comité departamental de la cadena de la papa de Nariño, en Pasto e Ipiales.
13-abr.-2023	114574	\$ 170.000	Trasladar funcionarios de la entidad al Taller se SIPRA en la gobernación de Boyacá.
14-abr.-2023	114514	\$ 81.662	Trasladar funcionarios de la entidad con el fin de asistir al segundo comité técnico operativo, en el marco del convenio interadministrativo No. 3885986 de 2022 suscrito entre la Gobernación del Boyacá y la UPRA.

Fuente: Informe SIIF – Listado de compromisos (Enero a marzo 2023)

4.3.4 Tiquetes Aéreos

De acuerdo con la información verificada en la base de contratación de la UPRA con corte al 31 de marzo de 2023, no se ha suscrito contrato por concepto de suministro de tiquetes aéreos en la entidad. Durante el periodo revisado los funcionarios compraron directamente los tiquetes aéreos y realizaron su respectiva legalización en las comisiones pertinentes.

4.3.5 Asignación de Teléfonos celulares

La entidad no registra planes de celular suscritos durante el primer trimestre de 2023, puesto que, estos fueron cancelados durante la vigencia 2022.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Rubro	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía móvil	\$ 0	\$342.435	-100 % ↓

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

4.3.6 Asignación Código para llamadas nacionales e internacionales y a celular

Área	Extensión
Secretaria General	1210
Dirección general	1300
Oficina Tic	1400
Dirección Uso eficiente del suelo	1310
Dirección de ordenamiento	1320

Fuente de información: Secretaria General -Administrativa

Durante el transcurso del periodo de revisión (primer trimestre del año 2023), no fueron configuradas nuevas extensiones para la realización de llamadas a Celular y/o Larga Distancia Nacional e Internacional en la planta telefónica de la UPRA; esta actividad 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.

4.3.7 Consumo de llamadas desde planta UPRA

Mes de pago	CARGO FIJO MENSUAL FACTURADO	LLAMADAS CELULAR	LLAMADAS LD	FACTURA No.	VALOR TOTAL A CANCELAR
Enero	\$1.308.730	\$0	\$0.00	EB000310489495	\$1.308.730
Febrero	\$1.308.730	\$0	\$0.00	EB000311431391	\$1.308.730
Marzo	\$1.308.730	\$0	\$0.00	EB000312371692	\$1.308.730

Fuente de información: Secretaria General -Administrativa

La siguiente tabla muestra un incremento no representativo del 1,53% para el primer trimestre de 2023 en relación con el primer trimestre de 2022 del rubro de telefonía fija; el incremento es causado por la variación en la tarifa de cargo fijo de voz durante la vigencia 2023.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Rubro	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía fija.	\$ 3.926.190	\$3.866.960	1,53 % 

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

4.3.8 Mantenimiento de Vehículos

Durante el primer trimestre del año 2023, no se han realizado mantenimientos a los vehículos de la UPRA de placa OCK359 y OCK360. Sin embargo, la entidad suscribió en el mes de febrero de 2023 la orden de compra N ° 104483 con AUTO INVERSIONES COLOMBIA S.A.

4.3.9 Consumo de gasolina en los vehículos

Mes	N ° de factura	Valor galón	Cantidad de galones	Valor pagado
Enero	AR9019069288	\$ 10.009,1	47,313	\$473.560,08
Febrero	AR9019080102	\$ 10.191,7	29,125	\$296.835,88
	AR9019084087	\$ 10.191,7	21,893	\$223.123,86
Marzo	AR9019095064	\$ 10.591,8	59,679	\$632.107,44
	AR9019101694	\$ 10.591,8	56,150	\$594.729,01

Fuente de información: secretaria general -Administrativa

En este rubro se presentó un incremento del 130 % para el I trimestre 2023 en relación con el I trimestre de 2022, entre las principales causas de esta variación se tienen el aumento de la movilidad de los funcionarios para la asistencia a comités en los distintos territorios a nivel nacional. Igualmente, se tiene como causa asociada el aumento del valor del galón de gasolina, el cual tenía un precio de venta promedio de \$ 9.046 para el I Trimestre de 2022 frente a un precio de venta promedio para el I trimestre de 2023 de \$10.167 por galón.

Rubro	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación
A-02-02-01-003 Combustible	\$ 2.220.361	\$ 964.199	130,28 % 

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

4.3.10 Racionalización uso papel

Durante el periodo evaluado se presentó un consumo de seis (6) resmas de papel frente a cinco (5) del mismo periodo del año 2022 (primer trimestre); esta variación del 20%

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

representa un aumento en el consumo de un período a otro, generado por el incremento de labores durante el primer trimestre de 2023.

Tabla Consumo de Papel impresiones I Trimestre 2023	
N° Resmas de papel consumidas	Área asignada
0	Dirección General
0	secretaría General (despacho)
0	Contratación
0	Correspondencia
0	Talento humano
1	Recursos físicos (almacén)
2	Gestión documental
0	Financiera
2	Dirección de Uso
1	Dirección de ordenamiento
0	Oficina TIC
0	Asesoría de Planeación
0	Asesoría de Control Interno
0	Asesoría de Comunicaciones
0	Asesoría jurídica
0	Asesoría Técnica

Fuente: Información suministrada por secretaria general.

A la fecha, la entidad no 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.

4.3.11 Consumo de Agua

Periodo	Consumo de agua	Valor Trimestre	N ° de factura	Valor pagado
Primer Trimestre 2023	42,8 m ³	\$819.602	SETT12482	\$469.619
			Nota 1	Nota 1
			SETT12712	\$349.983
Primer trimestre 2022	24 m ³	\$919.091	009	\$303.593
			011	\$317.667
			012	\$297.831

Fuente: Información suministrada por secretaria general.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

NOTA 1: Pendiente Factura mes de febrero por error en la lectura del contador, razón por la cual, no se tiene el valor comparativo total para el primer trimestre de 2023.

NOTA 2: La información de consumo de agua (m³), está dada con base en un cálculo que hace la administración del edificio, teniendo en cuenta el precio del m³ y un criterio de copropiedad.

4.3.12 Consumo de Energía

Periodo	Consumo de energía	Valor trimestre	N ° de factura	Valor pagado
Primer trimestre de 2023	9800	\$ 22.987.580	707708576-0	\$8.648.230
	8200		711458616-0	\$ 7.245.860
	8100		715202941-8	\$ 7.093.490
Primer Trimestre 2022	9800	\$19.754.008	663277470-3	\$7.450.000
	9600		666947990-0	\$7.227.310
	6627		37964	\$5.076.698

Fuente de información: Secretaría General -Administrativa

Existe un incremento del 16,3 % para el primer trimestre del año 2023 con respecto al mismo trimestre del año 2022; el aumento es generado principalmente por las nuevas tarifas de la prestación del servicio de electricidad.

Rubro	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2022	Variación	
A-02-02-02-006-009 Servicios de distribución de electricidad	\$ 22.987.580	\$ 19.754.008	16,3 %	↑

Fuente: Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

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

La entidad se encuentra en proceso de nombramientos de planta de personal como resultado del concurso de méritos que adelantó la Comisión Nacional del Servicio Civil - CNSC (Proceso de selección No.1431 de 2020) para proveer las vacantes de Carrera Administrativa.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

4.3.14 Sostenibilidad Ambiental

En cuanto a sostenibilidad ambiental, a continuación, se describen las actividades que se han venido desarrollando desde 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 de 2023		
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 dos campañas de sensibilización, se realizaron cinco (5) campañas de sensibilización se realizó la marcación de los puntos ecológicos en la sede, se realizó la campaña del día del reciclador (1 marzo), Marzo 5 día mundial de la eficiencia energética, el día mundial del agua (22 de marzo) y el programa de ahorro y uso racional del agua campaña que se realizó fue del Día mundial del clima y la hora del planeta (25 de marzo). 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 que hubo una disminución del 16,07% con respecto al consumo del cuarto trimestre de 2022 esto se debe a que se tuvo un ingreso limitado ya que no se contaba con el contrato de aseo y cafetería y se ha estado trabajando en casa. Por otro lado tenemos un incremento del 103% con respecto al consumo presentado en el mismo trimestre de 2022; es importante resaltar que este aumento se ha 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 2022 en especial en el mes de enero. En cuanto al consumo de energía se encontró un aumento del 0.28% con respecto al primer trimestre de 2022 y una reducción del 11.8% frente al consumo del cuarto trimestre de 2022. Estas dinámicas han 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. Y el valor del incremento de kilovatio que cada día es más alto.	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.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

Reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.	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 de uso de elementos de oficina.
--	---	---

Fuente: Secretaria General

4.3.15 Campañas Ambientales UPRA

Evidencias de campañas trimestre 1 de 2023	
Campaña Residuos (enviado por el correo institucional el febrero de 2023) 	
Día del reciclador (enviado por el correo institucional el 1 de marzo de 2023) 	

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Día mundial de la eficiencia energética
(enviado por el correo el 5 de marzo de 2023)



MINISTERIO DE AGRICULTURA
Y DESARROLLO RURAL

5 marzo | Día mundial de la
eficiencia energética

**Ahorrar energía contribuye a
mitigar el cambio climático**

Pon en práctica estas recomendaciones:



Utiliza la luz natural lo
más que puedas.



Desconecta los
cargadores una vez
los utilices.



Usa aparatos
eléctricos de bajo
consumo y apágalos
cuando no los uses.



Compra
electrodomésticos de
categoría *lowenergy*:
A, B o C.



 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

Día mundial del agua
(enviado por el correo el 22 de marzo de 2023)



Día mundial del clima y la hora del planeta
(enviado por el correo el 25 de marzo de 2023)



Fuente de información: Secretaría General -Administrativa

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023

4.4 Pagos conciliaciones judiciales

En este periodo no se presentaron pagos por este concepto

5. Resumen comparativo de gastos 2023 vs 2022 (primer trimestre)

RUBRO	I Trimestre 2023	I Trimestre 2022	Variación	
A-02-02-02-010 Adquisición de Bienes y servicios - Tiquetes Aéreos	\$ 0	\$ 0	0,00%	N/A
A-02-02-02-010 Viáticos de los funcionarios en comisión	\$ 14.644.944	\$ 8.484.901	72,6%	↑
A-01-01-01-001-008 Horas Extras	\$ 2.411.638	\$ 818.543	194,6%	↑
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía móvil	-	\$ 342.735	-100 %	↓
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas Telefonía fija	\$ 3.926.190	\$ 3.866.960	1,53%	↑
A-02-02-02-006-009 Servicios de distribución de electricidad	\$ 22.987.580	\$ 19.754.008	16,3%	↑
A-02-02-02-009-004 Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental	Nota 1	\$ 3.650.091	Nota 1	N/A
A-02-02-02-008 Servicios prestados a las empresas mantenimiento vehículos.	\$ 0	\$ 0	0,00%	N/A
A-02-02-01-003 Combustible	\$ 2.220.361	\$ 964.199	130,2%	↑

Fuente: Elaboración propia – Información consultada en SIIF Nación Informe Listado Compromisos enero a marzo de 2023.

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

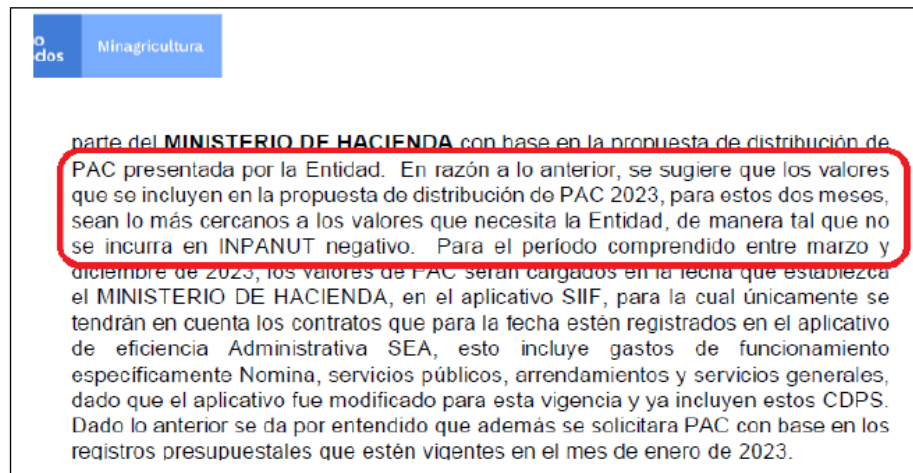
6. Recomendaciones del informe anterior (Informe Trimestre IV de 2022 remitido con radicado 2023-3-002640).

- Se mantiene la recomendación en el sentido de realizar seguimientos oportunos y generar acciones que permitan mantener controlado el INPANUT en la entidad, manteniéndose dentro de los márgenes permitidos.

Seguimiento: Se observó la circular de cierre del año 2022(Radicado SEA 2022-3-

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

009561) en donde se sugiere que los valores de la propuesta de distribución de PAC 2023 para el mes de enero y febrero sean lo más cercanos a los valores que necesita la entidad con el fin de evitar INPANUT negativo.

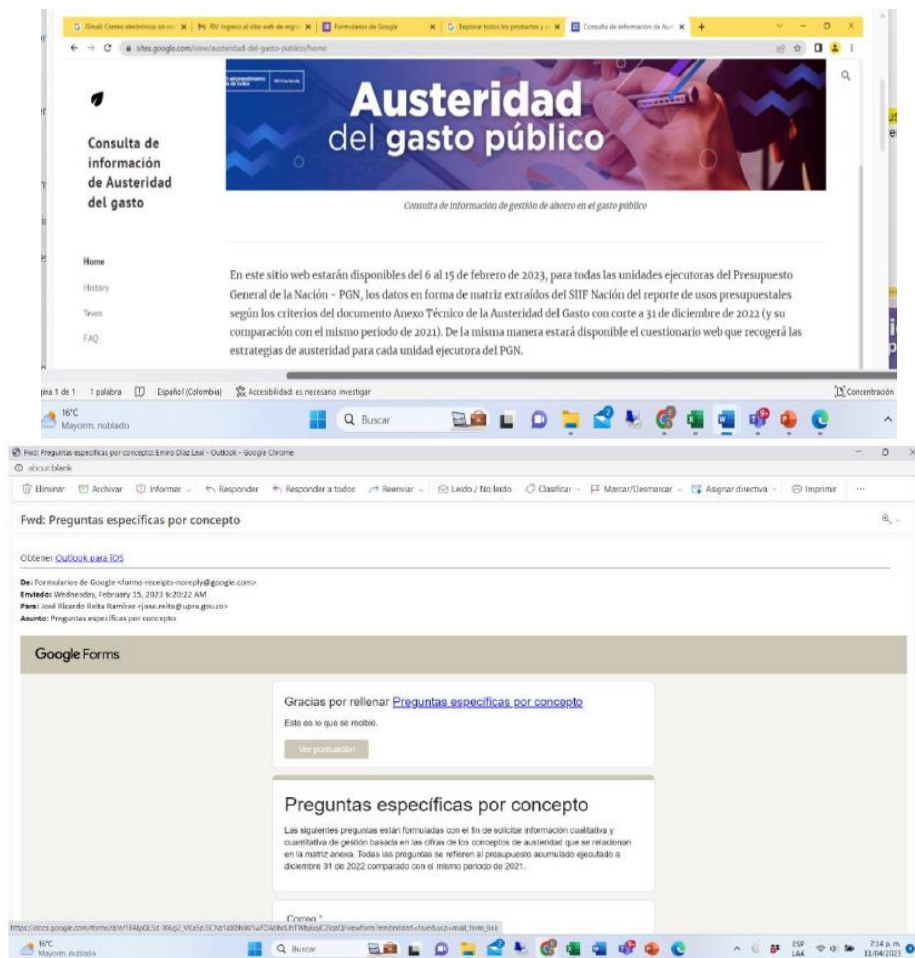


A pesar de la instrucción anterior, se observó que durante el actual trimestre de seguimiento se incurrió en INPANUT negativo en los gastos de personal para el mes de enero de 2023; situación que fue generada principalmente por las desvinculaciones de funcionarios de la entidad. Razón por la cual, se recomienda nuevamente realizar un seguimiento especial al INPANUT de los gastos de personal proyectados en la entidad para los próximos meses de la vigencia 2023.

- b. Se recuerda el reporte a realizar, dando cumplimiento al Decreto 397 de 2022 de acuerdo con la Circular Externa del Ministerio de Hacienda N°005 del 23 de enero de 2023. Lo anterior teniendo en cuenta que el sitio web destinado para ello, estará habilitado hasta el 5 de febrero sin excepciones.

Seguimiento: Se observó el soporte del diligenciamiento del cuestionario en el sitio web dispuesto por el Ministerio de Hacienda.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo) ASESORIA DE CONTROL INTERNO Abril 27 de 2023



Recomendaciones del presente informe – I Trimestre de 2023:

- 6.1. Se mantiene la recomendación en el sentido de realizar seguimientos en el INPANUT especialmente los valores relacionados con el rubro de gastos de personal proyectados en la entidad para los próximos meses de la vigencia 2023.
- 6.2. Realizar un seguimiento especial a los cobros facturados por parte de la administración del edificio por concepto de consumo de agua, con el fin de obtener certeza de la lectura realizada para el mes de febrero de 2023 e identificar oportunamente las próximas lecturas por este concepto.

 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	UNIDAD DE PLANIFICACIÓN RURAL AGROPECUARIA
	INFORME N ° 6 - 2023
	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO
	1° TRIMESTRE 2023 (enero- febrero- marzo)
	ASESORIA DE CONTROL INTERNO
	Abril 27 de 2023

7. Conclusiones

De acuerdo con el seguimiento realizado de los gastos correspondientes al I trimestre de 2023 frente a los gastos del I trimestre 2022, se observó un aumento significativo en los rubros de viáticos, horas extras, comisiones y combustible; situación que está directamente relacionada y guarda trazabilidad con el aumento de la participación de los funcionarios de la entidad en los comités técnicos y las mesas de trabajo en varios territorios a nivel nacional.

Por el contrario, existe una reducción significativa para los gastos de telefonía móvil, los cuales tienen una disminución del 100% generado por la cancelación de los planes de telefonía celular en la entidad.

En relación con las vacaciones, se sigue manteniendo un bajo nivel de interrupción de vacaciones, lo cual ayuda a mantener la regularidad del disfrute de vacaciones de forma anual y se continua con la programación anual establecida.

Por último, se observa que la entidad mantiene una gestión permanente para mantener los criterios de la austeridad del gasto durante el I trimestre de 2023.