


| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 29/07/2021

ASPECTO EVALUABLE: INFORME DE AUSTRIDAD EFICIENTE DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE 2021.

LÍDER DE PROCESO: Subdirección Administrativa, (Grupo de Servicios Administrativos, Talento Humano y Almacén), Subdirección Financiera, (Grupo de Presupuesto y Central de Cuentas), Secretaria General (Grupo de Contratos) y Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento).

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Verificar el cumplimiento razonable de la normatividad y las políticas, en el marco del plan de austeridad y eficiencia en el gasto público determinado por el Gobierno Nacional. Así mismo, analizar el comportamiento del gasto público y las medidas de austeridad aplicadas por el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural (En adelante MinAgricultura). Como resultado; exponer situaciones y hechos, que puedan servir como base para la toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Consolidar la información recolectada del segundo trimestre de la vigencia 2021 y efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en el MinAgricultura, en el marco de la política de austeridad del gasto público señalado en el Decreto 371 del 8 de abril de 2021 y Directiva Presidencial N°09 de noviembre 9 de 2018 y Anexo Técnico. El presente informe se proyectó con base en la información sobre administración de personal, contratación de servicios personales, servicios públicos, gastos generales, viáticos, mantenimiento y uso de vehículos. Durante el periodo comprendido entre el 01 de abril y el 30 de junio de 2021, sobre los diferentes ítems referidos en la normatividad arriba señalada.

De lo anterior se precisa el análisis realizado a la información recibida sobre Gastos de personal, Servicios públicos, Contratación, informes Contable del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, suministrados por la Gestión del Talento Humano, Subdirección Administrativa, Financiera, Contratación Pública y Sostenibilidad Ambiental.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

| TIPO DE NORMA | NÚMERO | AÑO | TEMÁTICA |
|---------------|--------|------|--|
| Decreto | 371 | 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. |

| | | | |
|---|---|--|--------------------------------|
|  | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | | |
|---------------------------|--------|--|--|
| Directiva Presidencial 09 | 2018 | Política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad que debe prevalecer en la rama ejecutiva del orden nacional. | |
| Circular Interna | 000002 | 2021 | Medidas Plan de Austeridad en el gasto vigencia 2021 MinAgricultura |
| Decreto | 1805 | 2020 | Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia Fiscal de 2021. |
| Decreto | 1068 | 2015 | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, artículo 2.8.4.8.2 y Parte 8, Título 4 - Medidas de Austeridad del Gasto Público. |
| Directiva Presidencial 04 | 2012 | Es propósito del Gobierno Nacional tener una gestión pública efectiva, eficiente y eficaz. Esta estrategia, además de los impactos en favor del ambiente, tiene por objeto incrementar la eficiencia administrativa. | |


DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

De acuerdo con las directrices asociadas a la Austeridad eficiente en el Gasto Público, definidas en el seguimiento a la ejecución del Gasto en el MinAgricultura, mediante la Circular Interna No.000002 del 9 de abril de 2021. Durante el segundo trimestre (abril a junio) de la vigencia 2021, Para el desarrollo de este informe, se realizó seguimiento a la información obtenida directamente por los diferentes Procesos Internos de Trabajo del Ministerio como: Subdirección Administrativa y Financiera, Talento Humano, Almacén de Bienes, Contratos y Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones , en relación con datos contables de servicios causados y pagados ocasionados por servicios públicos, recurso humano, gastos de personal, compra de papelería, contratación, consumo de combustible, papel, viáticos y tiquetes entre otros; con la cual se procedió a comparar los gastos del segundo trimestre del año 2021, con los del mismo periodo de la vigencia anterior, para analizar el comportamiento y verificar su variación.

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, para la elaboración del informe trimestral de Ley se realizó la consolidación de la Información Administrativa y Financiera reportada por los proceso que intervienen en la información solicitada, y es así como dando cumplimiento al Artículo 21 “Seguimiento e Informe” del Decreto 371 de 2021, se da a conocer la información que ha sido registrada y que le permitió a la Oficina de Control Interno fundamentar los datos observados y las conclusiones originadas.

En consecuencia, de lo anterior el desarrollo del presente informe, se procedió a revisar y analizar los conceptos de gastos de funcionamiento, señalados en la Directiva Presidencial 09 de 2018 y su Anexo Técnico, tomando como fuente de información el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) y la información suministrada por parte de las áreas relacionadas anteriormente del Ministerio:

| DIRECTIVA PRESIDENCIAL No.09 DE 2018 |
|---|
| Planta de Personal |
| Modificación de las Plantas de Personal |
| Planta de Personal |
| Horas Extras |
| Indemnización por Vacaciones |
| Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la Gestión |

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| |
|---|
| Comisiones de Servicios, Tiquetes Aéreos y Viáticos |
| Eventos de Capacitaciones |
| Servicios de Investigación y Seguridad |
| Vehículos (Combustible) |
| Servicios de Publicidad y/o Espacios Publicitarios |
| Papelería, Útiles de escritorio y Oficina |
| Teléfono Móvil Celular |
| Teléfonos, Fax y Otros |
| Suscripciones a Periódicos y Revistas, Publicaciones y Bases de Datos |
| Eventos y Operadores Logísticos |
| Servicios Públicos |
| Acueducto y Alcantarillado |
| Energía |
| Sostenibilidad Ambiental |

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos incluidos en el Decreto 371 de 2021 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. El presente decreto tiene por objeto establecer el Plan de Austeridad del Gasto que regirá para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación durante la vigencia fiscal de 2021.

en mérito de lo expuesto en este decreto, la Oficina de Control Interno ha realizado la verificación de cada una de las disposiciones y presenta a continuación el análisis y la consolidación de los resultados de la verificación realizada para los meses de abril, mayo y junio de 2021.


1. PLANTA DE PERSONAL

La planta de personal y la estructura organizacional de las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación y que pertenecen a la Rama Ejecutiva del Poder Público del orden nacional, solamente se podrá modificar cuando dicha reforma sea a costo cero o genere ahorros en los gastos de la entidad. En cumplimiento del Artículo 2., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

En lo que concierne al MinAgricultura, se toman los datos de la información que fue suministrada por el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 8 de julio de 2021, en el que se incluye la Planta Global de Personal del Ministerio, acumulados al 30 de junio de 2021, así:

| PLANTA PERSONAL MINAGRICULTURA A JUNIO 30 DE 2021 | |
|--|------------|
| Carrera Administrativa | 105 |
| Nombramiento Provisional | 140 |
| Libre Nombramiento | 48 |
| TOTAL PLANTA DE PERSONAL AUTORIZADA | 293 |

Fuente: Matriz en Excel Planta de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a junio 30 de 2021.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

De lo anterior se evidencia, al culminar el segundo trimestre de 2021 (30 de junio), se reportó una planta global de doscientos noventa y tres (293) funcionarios que corresponden a la Planta de Personal Autorizada para MinAgricultura.

Así mismo se verifica la variación de nombramiento y encargos, con respecto al segundo trimestre de la vigencia anterior así:

| ANALISIS COMPARATIVO OCI | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| TIPO DE NOMBRAMIENTO | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION ABSOLUTA |
| Carrera Administrativa | 105 | 90 | 15 |
| Nombramiento Provisional | 140 | 126 | 14 |
| Libre Nombramiento | 48 | 40 | 8 |
| TOTAL FUNCIONARIOS | 293 | 256 | 37 |
| Vacantes | 0 | 37 | -37 |
| TOTAL PLANTA DE PERSONAL AUTORIZADA | 293 | 293 | |

Fuente 1: Matriz en Excel Planta de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a junio 30 de 2021

Fuente 2: Informe de Austeridad del Gasto Publico segundo trimestre de 2020. Publicación SIG

Tal como se puede observar en el cuadro anterior, la Planta Global de Personal Autorizada para el Ministerio asciende a doscientos noventa y tres (293) funcionarios. observando una disminución de treinta siete (37) vacantes incorporados a la Planta Global de Personal, con respecto al mismo trimestre de la vigencia anterior, aumentando en quince (15) de Carrera Administrativa, Nombramientos Provisionales en catorce (14) y de Libre Nombramiento ocho (8), en cumpliendo del concepto favorable del Departamento Administrativo de la Función Pública.


1.1. MODIFICACION DE PLANTA DE PERSONAL

De forma excepcional se podrán realizar reformas a la planta de personal y a la estructura organizacional que generen gasto, cuando sean consideradas como prioritarias para el cumplimiento de las metas del Gobierno nacional, lo cual será informado mediante concepto previo emitido por el Departamento Administrativo de la Presidencia de la

República, luego de lo cual las entidades deberán obtener concepto favorable del Departamento Administrativo de la Función Pública y del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. En cumplimiento del Artículo 2., del Decreto 371 del 2021.

Para la modificación de las plantas de personal, las entidades deberán adelantar el estudio técnico a que hace referencia la Ley 909 de 2004 y las normas que la adicionen, modifiquen o reglamenten.

De lo anterior es posible evidenciar las modificaciones realizadas a la Planta de Personal del MinAgricultura durante el segundo trimestre de 2021, de acuerdo con la información

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

suministrada por la Coordinación de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 8 de julio de 2021 así:

1.1.1. NOMBRAMIENTOS:

| NOMBRAMIENTOS | | |
|----------------------------------|--|------------------------------|
| Nombres y Apellidos | Cargo | Dependencia |
| Maria del Pilar Cabrera Narváez | Secretaria Código 4178 Grado 14 | |
| Cecilia Margarita Soñett Alvarez | Profesional Especializado Código 2028 Grado 13 | |
| Vicky Triana Hidalgo | Secretaria ejecutiva Código 4210 Grado 18 | Asuntos Internacionales |
| Laura Camila Núñez Ochoa | Profesional Especializado Código 2028 Grado 15 | Dirección de Financiamiento |
| German Barreto Chala | Conductor Mecánico Código 4103 Grado 15 | Subdirección administrativa |
| Maria Aceneth Pico Vega | Profesional Universitario Código 2044 Grado 11 | Subdirección Financiera |
| Maria del Pilar Ariza | Secretaria ejecutiva Código 4210 Grado 22 | Secretaria General |
| Anggie Dayanna Parrado | Profesional Universitario Código 2044 Grado 11 | Subdirección Financiera |
| Argelid Mairena Guevara Acosta | Técnico Administrativo Código 3124 Grado 14 | Oficina Jurídica |
| Tania Carolina Gamarra Escobar | Profesional Especializado Código 2028 Grado 13 | Dirección de Cadenas Agríc. |
| Hector Ivan Suarez Betancur | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho Ministro |
| Myriam Lucero Rodriguez Huertas | Profesional Especializado Código 2028 Grado 13 | Dirección innov. Des/Tecnol. |

Fuente: Matriz en Excel Planta de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a junio 30 de 2021

1.1.2. ENCARGOS


| ENCARGOS | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------|
| Nombres y Apellidos | Cargo Titular | Dependencia Encargo |
| Marlene Orfilia Velasquez Jimenez | Profesional Especializado Código 2028 Grado 18 | Dirección de Cadenas Agríc. |
| Wilber Jairo Vallejo Bocanegra | Director de Ordenamiento y Uso del Suelo Código 0100 grado 20 | Dirección de Cap. Prod. G.I. |
| Maria de Jesus Rincón Vargas | Profesional Especializado Código 2028 Grado 18 | Asuntos Internacionales |
| Felipe Marquez Calle | Asesor Código 1020 Grado 18 | Oficina Jurídica |
| Maria Aurora Caballero Caballero | Técnico Administrativo Código 3124 Grado 15 | Coordinación Aten. al Ciuda. |
| Javier Fernando Mesa Salcedo | Profesional Especializado Código 2028 Grado 21 | Coordinación Gr. Polít. Sect. |
| Daniel Arboleda Cortes | Jefe de Oficina Asun Internacionales Código 0137 Grado 21 | Dirección de Financiamiento |

Fuente: Matriz en Excel Planta de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a junio 30 de 2021

De lo anterior se precisan doce (12) nombramientos y siete (7) encargos en la Planta Global de Personal del MinAgricultura para el segundo trimestre de la vigencia 2021, evidenciando un equilibrio relativo de nombramientos y encargos siendo comparado frente a lo reportado en el mismo período para el año 2020, como se observa en el siguiente cuadro:

| ANALISIS COMPARATIVO OCI | | | | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------|
| DESCRIPCION | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACIONES | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Nombramientos | 12 | 15 | -3 | -20,00% |
| Encargos | 7 | 6 | 1 | 16,67% |

Fuente 1: Matriz en Excel Planta de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a junio 30 de 2021
Fuente 2: Informe de Austeridad del Gasto Publico segundo trimestre de 2020. Publicación SIG

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

2. CONTRATACION DE PERSONAL PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán realizar una revisión previa y rigurosa de las razones que justifiquen la contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión. De conformidad con lo previsto en el artículo 32 de la Ley 80 de 1993 y el artículo 2.8.4.4.5 y siguientes del Decreto 1068 de 2015, Decreto único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, solo se celebrarán los contratos que sean estrictamente necesarios para coadyuvar al cumplimiento de las funciones y fines de cada entidad, cuando dichas actividades no puedan realizarse con personal de planta o requieran conocimientos especializados. En cumplimiento del Artículo 3., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Teniendo en cuenta lo anterior es importante precisar, las aclaraciones realizadas por el Grupo de Contratación con respecto a las variaciones observadas en el primer trimestre de 2021, del informe de Austeridad eficiente del gasto Público con fecha de corte 31 de marzo de 2021, comparado frente a lo reportado en el mismo período para el año 2020, donde se incluye las variaciones observadas en la contratación de servicios profesionales y de apoyo de este periodo, para lo cual se relaciona la siguiente evidencia:

Teniendo en cuenta la información que antecede, el grupo de Contratación aclara que:

- Hubo un error involuntario en la lectura de la información suministrada al grupo de control interno, más específicamente en el consecutivo de los contratos de prestación de servicios y contratos de apoyo a la gestión.
- El error estuvo en el número de contratos publicado en la tabla que antecede este correo, más no en el valor total de los mismos.

En este orden de ideas, la tabla con la información corregida es la siguiente:

| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
|---------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 375 | 30.210.637.163,00 |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 40 | 1.493.105.625,00 |
| TOTAL | | 415 | 31.703.742.788,00 |

| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | PRIMER TRIMESTRE 2021 | | PRIMER TRIMESTRE 2020 | | CANTIDAD | | VALORES | |
|---------------------------------------|-----------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | VALOR | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| | | | | | | | | | |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 375 | 30.210.637.163,00 | 264 | 21.933.135.697,00 | 111 | 42,05% | 8.277.501.466,00 | 37,74% |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 40 | 1.493.105.625,00 | 33 | 1.028.450.449,00 | 7 | 21,21% | 464.655.176,00 | 45,18% |
| TOTAL | | 415 | 31.703.742.788,00 | 297 | 22.961.586.146,00 | 118 | 63,26% | 8.742.156.642,00 | |

Fuente: Información recibida del Grupo de Contratos para el primer trimestre de 2021 e información pública en el SIG del MinAgricultura.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

En concordancia con lo establecido en el manual de contratación, supervisión e interventoría, el grupo de Contratación adelanta los procesos de contratación para la adquisición de bienes, servicios y obras demandados por la entidad, vigilando que estos se lleven a cabo con el cumplimiento de las disposiciones legales.


Así mismo, frente a los principios de economía, eficacia y eficiencia, puede afirmarse que se ven materializados en la gestión del Grupo de Contratación en la medida que se ha venido mejorado la relación costo-beneficio, situación que de hecho se ha presentado en la contratación realizada en el año 2021, pues como puede observarse, los contratos, tienen un valor promedio levemente menor a los suscritos para el mismo período del año 2020, teniendo en cuenta que en relación al valor de los honorarios, los mismos se encuentran definidos bajo parámetros que obedecen a la formación académica y a la experiencia acreditada por el contratista.

De lo anterior se concluye, que el MinAgricultura cuenta a marzo 31 de 2021; 293 funcionarios en la Planta Global de Personal y 415 Contratistas.



Así las cosas, dentro de las actividades desarrolladas en el presente informe, continuamos con el segundo trimestre de la vigencia 2021, así:

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, para el desarrollo del presente informe, se tomó como insumo la información suministrada por la Coordinación del Grupo de Contratos, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2021, evidenciando la siguiente contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para el primer trimestre de 2021:

| | | | |
|--|---|--|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| CONTRATACION ESTATAL SEGUNDO TRIMESTRE 2021 OCI | | | |
|---|-----------|-----------|-------------------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 30 | 1.641.040.802,00 |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 7 | 191.865.443,00 |
| TOTAL | | 37 | 1.832.906.245,00 |

Teniendo en cuenta lo anterior, la Contratación de Personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, en el presente trimestre (abril a junio) de la vigencia 2021 se suscribieron 30 contratos de prestación de servicios profesionales, por un valor de \$1.641.040.802,00 y 7 de apoyo a la gestión por valor de \$191.865.443,00., para las diferentes oficinas y/o procesos del Ministerio.


A continuación, se analiza el comportamiento de variación de la contratación estatal del MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia actual siendo comparado frente a lo reportado en el mismo período para la vigencia 2020, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación del Grupo de Contratos, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2021, observando lo siguiente:

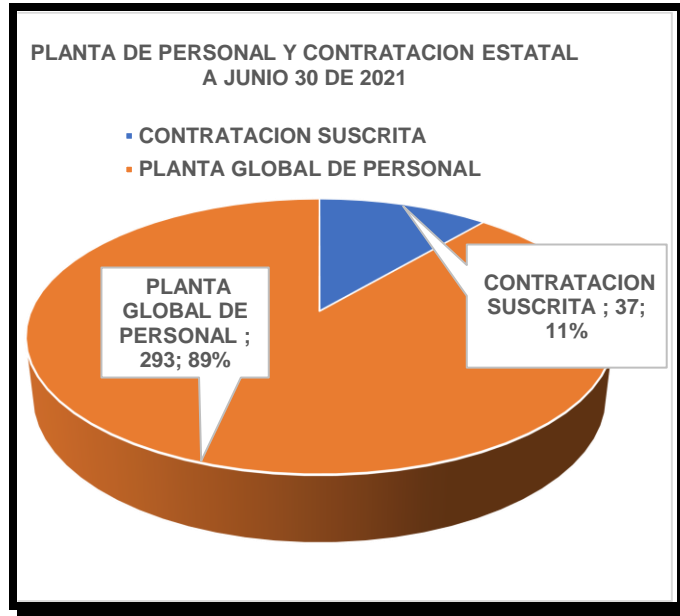
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | PRIMER TRIMESTRE 2021 | | PRIMER TRIMESTRE 2020 | | CANTIDAD | | VALORES | |
|---------------------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| | | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | VALOR | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| | | | | | | | | | |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 30 | 1.641.040.802,00 | 52 | 3.212.074.229,00 | -22 | -42,31% | -1.571.033.427,00 | -48,91% |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 7 | 191.865.443,00 | 6 | 88.450.327,00 | 1 | 16,67% | 103.415.116,00 | 116,92% |
| TOTAL | | 37 | 1.832.906.245,00 | 58 | 3.300.524.556,00 | -21 | -25,64% | -1.467.618.311,00 | |

Como puede observarse en el cuadro anterior, el valor de los contratos reportados por funcionamiento suscritos en el segundo trimestre de 2021, siendo comparado frente a lo reportado en el mismo período para el año 2020, presentó una disminución de \$1.467.618.311,00., que corresponde a 21 contratos menos y una variación relativa de menos del 25,64%.

Así las cosas, y luego del análisis referido, el auditor evidenció las variaciones por tipo de contrato comparado a lo reportado en el mismo período para el año 2020, estableciendo en la contratación por Prestación de Servicios Profesionales una disminución de 22 contratos los cuales representan el 42,31%, menos por valor de -\$1.571.033.427,00. y de Apoyo a la Gestión se disminuye en 1 contrato que corresponde al 16,67%, menos por valor de -\$103.415.116,00.

De lo anterior se concluye, que el MinAgricultura cuenta a junio 30 de 2021; 293 funcionarios Planta Global de Personal y 37 Contratistas del MinAgricultura.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |



Por otro lado, y respecto a que existen otros contratos suscritos a junio 30 de 2021 en el proceso Contratación, se relaciona el total consolidado, así:


| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD DE CONTRATOS | VALOR |
|---|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 30 | 1.641.040.802,00 |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 7 | 191.865.443,00 |
| Acuerdo Marco de Precios (Tienda Virtual) | Orden de Compra | 13 | 1.903.686.490,46 |
| Emergencia COVID 19 (tienda Virtual) | Orden de Compra | 7 | 18.917.064,00 |
| TOTAL | | 57 | 3.755.509.799,46 |

De lo anterior se concluye que, durante el segundo trimestre de 2021, el MinAgricultura, se reportaron un total de cincuenta y siete (57) contratos suscritos, que ascienden a la suma de \$3.755.509.799,46.

3. HORAS EXTRAS Y VACACIONES

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deben adelantar acciones que permitan racionalizar el reconocimiento y pago de horas extras, ajustándolas a las estrictamente necesarias.

Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero. En cumplimiento del Artículo 4., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

3.1. HORAS EXTRAS

De lo anterior es posible evidenciar, con la información suministrada por el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2021, las horas extras laboradas durante el segundo trimestre (abril, mayo y junio) de la vigencia 2021, confrontadas con los actos administrativos que soportan el pago, así:

1. Mediante la Resolución 000160 del 13 de mayo de 2021, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de abril de 2021, por valor de \$12.822.858,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| ABRIL DE 2021 | | |
|---|-------------|----------------------|
| FUNCIONARIO Y CARGO | No DE HORAS | VALOR |
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100,0 | 909.893,00 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100,0 | 719.023,00 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 766.958,00 |
| BAUTISTA BAUTISTA ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100,0 | 1.026.167,00 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.006.241,00 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100,0 | 1.062.698,00 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100,0 | 1.062.698,00 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 86,7 | 618.239,00 |
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100,0 | 996.279,00 |
| MENDEZ BERNAL LUIS ERNESTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100,0 | 1.062.698,00 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100,0 | 996.279,00 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | 100,0 | 1.191.464,00 |
| ORTIZ RIOS HENRY NELSON Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100,0 | 909.893,00 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 66,5 | 494.328,00 |
| TOTAL | | 12.822.858,00 |

Fuente: información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre vigencia 2021

2. Mediante la Resolución 000160 del 15 de junio de 2021, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de mayo de 2021, por valor de \$11.981.175,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| MAYODE 2021 | | |
|---|-------------|----------------------|
| FUNCIONARIO Y CARGO | No DE HORAS | VALOR |
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100 | 932.640,00 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 719.023,00 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 766.958,00 |
| BAUTISTA BAUTISTA ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 1.026.167,00 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.062.698,00 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 1.062.698,00 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.062.698,00 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 717.824,00 |
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.026.167,00 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 996.279,00 |
| JAIRO FERNANDO MUÑOZ VANEGAS Auxiliar Servicios G, Código 4064 Grado 11 | 3 | 21.326,00 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | 100 | 1.191.464,00 |
| ORTIZ RIOS HENRY NELSON Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100 | 909.893,00 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 69 | 485.340,00 |
| TOTAL | | 11.981.175,00 |


Fuente: información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre vigencia 2021

3. Mediante la Resolución 000270 del 14 de julio de 2021, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de junio de 2021, por valor de \$13.423.725,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| JUNIO DE 2021 | | |
|---|-------------|----------------------|
| FUNCIONARIO Y CARGO | No DE HORAS | VALOR |
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100 | 881.458,00 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 719.023,00 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 766.958,00 |
| BAUTISTA BAUTISTA ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 996.279,00 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.062.698,00 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 1.082.623,00 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.066.019,00 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 719.023,00 |
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | 100 | 1.032.809,00 |
| BARRETO CHALA, GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100,0 | 1.082.623,00 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | 100 | 1.062.698,00 |
| JAIRO FERNANDO MUÑOZ VANEGAS Auxiliar Servicios G, Código 4064 Grado 11 | 11 | 78.194,00 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | 100 | 1.232.420,00 |
| ORTIZ RIOS HENRY NELSON Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | 100 | 909.893,00 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | 100 | 731.007,00 |
| TOTAL | | 13.423.725,00 |

Fuente: información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre vigencia 2021

A continuación, se detalla la información del número de horas extras efectivamente pagadas por el Ministerio a funcionarios en el segundo trimestre de 2021:

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| RESUMEN HORAS EXTRAS SEGUNDO TRIMESTRE 2021 OCI | | | |
|---|---------------------|-----------------|----------------------|
| MES | No. FUNCIONARIOS | HORAS EXTRAS | VALOR |
| ABRIL | 15 | 1.353 | 12.822.858,00 |
| MAYO | 15 | 1.272 | 11.981.175,00 |
| JUNIO | 16 | 1411 | 13.423.725,00 |
| TOTAL | 46 | 4.036 | 38.227.758,00 |

Fuente: información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre vigencia 2021

De lo anterior se precisa, el reconocimiento y pago de horas extras por valor de \$38.227.758,00, en el segundo trimestre de 2021, que, para el cumplimiento de actividades propias del MinAgricultura, fue requerido extender el horario de sus labores en 4.036 horas extras para este trimestre de evaluación.

A continuación, se analiza el comportamiento de variación de las horas extras del MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia actual siendo comparado frente a lo reportado en el mismo período para la vigencia 2020, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación del Grupo de Talento Humano, observando lo siguiente:

| VARIACION HORAS EXTRAS | | | | | | | |
|------------------------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|--------------|--------------|----------|
| CONCEPTO | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | | VARIACION | | |
| | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | PRIMER TRIMESTRE 2020 | HORAS EXTRAS | ABSOLUTA | RELATIVA |
| HORAS EXTRAS | 4036 | 38.227.758,00 | 3611 | 34.988.224,00 | 425 | 3.239.534,00 | 9,26% |

De lo anterior se concluye, el pago de Horas Extras en el Ministerio cumple con el artículo 14, Parágrafo 2 del Decreto 304 de 2020, que establece el límite para el pago de horas extras mensuales a los empleados públicos que desempeñan el cargo de conductor mecánico en las entidades a que se refiere el presente título, será de cien (100) horas extras mensuales, otorgándose cuando exista disponibilidad Presupuestal.

No obstante a lo expresado anteriormente, se pudo determinar que el segundo trimestre de la vigencia 2021, presenta un incremento de 425 horas por valor de \$3.239.534,00, respecto a la vigencia 2020.

Dadas las anteriores circunstancias, la Coordinación de Talento Humano manifiesta; mediante correo electrónico del 27 de julio de 2021. La diferencia de horas extras entre la vigencia 2020 y 2021, deriva del hecho conocido por todos, referido a las cuarentenas estrictas decretadas tanto por el distrito así como por la Nación durante lo corrido del 2020, situación que género que los desplazamientos disminuyeran, a diferencia de esta vigencia donde se ha retomado el desarrollo de las actividades al 100% en territorio y reuniones presenciales por parte de nivel directivo.

| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

3.2. VACACIONES


Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información enviada por el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2021, referente a relación de vacaciones acumuladas para el segundo trimestre de la vigencia 2021.

Verificada la información reportada por al Grupo de Talento Humano, se evidenció que, en los meses de abril a junio de 2021, en lo relacionado con el rubro de indemnización de vacaciones, se puede determinar el acumulado de funcionarios del Ministerio que se encuentran pendientes por disfrutar sus vacaciones, se identificaron 97 funcionarios con más de dos (2) periodos, así:

3.2.1. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| ITEMS | No. Documento | Nombre | No de periodos | ITEMS | No. Documento | Nombre | No de periodos |
|-------|---------------|------------------------------------|----------------|-------|---------------|------------------------------------|----------------|
| 1 | 53101651 | ABAUNZA SALAS, FANNY GIRENA | 2 | 50 | 52026644 | RODRIGUEZ ROJAS, CLAUDIA JUDITH | 3 |
| 2 | 20736707 | ALBORNOZ MIRANDA, MARIA STELLA | 2 | 51 | 1018451023 | SAAVEDRA RUEDA, LAURA JULIETH | 2 |
| 3 | 79468699 | AMAYA MENESES, ALBEIRO | 2 | 52 | 19355963 | TRIANA ARIZA, EUGENIO | 3 |
| 4 | 74346621 | ARDILA CHAPARRO, FELIZ FERNANDO | 2 | 53 | 1098688077 | VERA MEDINA, JESSIKA ALEJANDRA | 2 |
| 5 | 52253197 | ARIZA CASTILLO, MARIA DEL PILAR | 2 | 54 | 52166354 | VILLALBA CABALLERO, ANA LILIANA | 2 |
| 6 | 79720269 | AVELLANEDA FLOREZ, RAUL ALBERTO | 2 | 55 | 40403898 | WILKEN MARQUEZ, NELSY JOHANA | 2 |
| 7 | 3070128 | BASTO GOMEZ, FRANCISCO | 2 | 56 | 79707128 | ZAMBRANO VELANDIA, ALEJANDRO | 2 |
| 8 | 19354188 | BECERRA PINILLA, JAVIER | 2 | 57 | 23161469 | AGUAS PINEDA, SOCORRO DEL CARMEN | 2 |
| 9 | 39540115 | BERNAL CRUZ, LUZ HELENA | 2 | 58 | 11347693 | ALDANA BELLO, PEDRO JAVIER | 2 |
| 10 | 51740233 | CABALLERO CABALLERO, MARIA AURORA | 2 | 59 | 45440891 | ARENAS MONTALVO, GLORIA ESTHER | 2 |
| 11 | 40374904 | CAMACHO PRIETO, OLGA LUCIA | 2 | 60 | 51765602 | BALCAZAR TORRES, GREY | 2 |
| 12 | 51968411 | CAMPOS INFANTE, SARA MARIA | 2 | 61 | 1047448099 | BARBOSA SEGURA, HEIDY DIVINA | 3 |
| 13 | 1024546587 | CASTRO HERNANDEZ, ANGIE LORENA | 2 | 62 | 20410595 | BELEÑO QUINTERO, LUZ NELLY | 3 |
| 14 | 19461877 | CASTRO LOPEZ, OMAR ORLANDO | 3 | 63 | 41787450 | CARREÑO BARRERA, NYDIA ASTRID | 2 |
| 15 | 52518254 | CHAPARRO OROZCO, ALBA LUCIA | 2 | 64 | 82382161 | CASTILLO HURTADO, FELICIANO | 3 |
| 16 | 1001294416 | COBOS BONILLA, GINNA ANDREA | 2 | 65 | 2112137 | CASTILLO LEÓN, CECILIA | 2 |
| 17 | 66759009 | COLLAZOS NARANJO, CLAUDIA PATRICIA | 2 | 66 | 1014188643 | DELGADO BERNAL, MANUEL LEONARDO | 2 |
| 18 | 91017465 | FORERO PALOMINO, PEDRO ANTONIO | 2 | 67 | 53049875 | GAMBOA MARTINEZ, YENY VIVIANA | 2 |
| 19 | 52198536 | GOMEZ CUERVO, LYDA CONSUELO | 3 | 68 | 79491524 | GARCIA SANCHEZ, FRANCINER | 2 |
| 20 | 52794678 | GOMEZ LAVERDE, DEISY ESPERANZA | 2 | 69 | 52868647 | GARCIA SANTOS, CLAUDIA MARCELA | 3 |
| 21 | 52165896 | GONZALEZ, INGRID BIBIANA | 3 | 70 | 79278511 | GUTIERREZ LADINO, VICTOR GERMAN | 3 |
| 22 | 79294910 | GUTIERREZ SANDOVAL, JUAN VICENTE | 2 | 71 | 35500684 | GUTIERREZ SALCEDO, LUZ MARLENE | 2 |
| 23 | 1933743 | GUZMAN VERGARA, LUIS HUMBERTO | 4 | 72 | 41773519 | HUERTAS LOPEZ, ANA MARLENNE | 4 |
| 24 | 110524410 | HERRERA YEPES, JUAN MANUEL | 2 | 73 | 79694724 | MARQUEZ CALLE, FELIPE | 2 |
| 25 | 5181720 | HUERTAS LOPEZ, FLOR DEL CARMEN | 2 | 74 | 19343096 | MARTINEZ RIVERA, JESUS MARIA | 2 |
| 26 | 38248530 | ISAACS RODRIGUEZ, LUCIA DEL PILAR | 3 | 75 | 52589169 | MENESES GONZALEZ, BLANCA MARIA | 2 |
| 27 | 79648550 | LOPEZ, ALVÉIRO JOSE | 3 | 76 | 11618291 | MORENO, OSCAR OMAR | 2 |
| 28 | 80354357 | LOZANO ALONSO, JOSE PABLO | 2 | 77 | 51956654 | NAVARRETE VELOZA, SANDRA PATRICIA | 2 |
| 29 | 14237719 | LOZANO CASTRO, NELSON ENRIQUE | 3 | 78 | 63341968 | NÚÑEZ PINZON, CONSUELO INES | 2 |
| 30 | 79726664 | MESA SALCEDO, JAVIER FERNANDO | 2 | 79 | 9319843 | ORTEGON GARZON, ARIEL | 2 |
| 31 | 36933045 | MORA, SANDRA PATRICIA | 2 | 80 | 24022353 | ORTIZ ABAUNZA, SOFIA | 2 |
| 32 | 1030570675 | MORENO PARRA, YENI PAOLA | 2 | 81 | 79881885 | PEREZ BARRERA, OSCAR MAURICIO | 3 |
| 33 | 52111638 | MUÑOZ TORRES, SANDRA EMILIA | 3 | 82 | 1022370939 | POSADA ZARAZA, GLORIA ESTEFANNY | 2 |
| 34 | 79281550 | ORJUELA M OGOLLON, JUAN CARLOS | 2 | 83 | 11790304 | RAMOS LEDESMA, IMMÉR | 2 |
| 35 | 759991 | OROZCO QUINTERO, VICTOR RAUL | 2 | 84 | 93285377 | REYES CASTELLANOS, JOSE ALBERTO | 2 |
| 36 | 39950432 | ORTIZ ARIAS, FLOR ANGELA | 2 | 85 | 41649492 | RINCON VARGAS, MARIA DE JESUS | 2 |
| 37 | 5916370 | ORTIZ RIOS, HENRY NELSON | 3 | 86 | 30203719 | ROCHA CEPEDA, FLOR ALBA | 2 |
| 38 | 52800298 | PALACIO JARAMILLO, MARGARITA MARIA | 2 | 87 | 32723045 | RODRIGUEZ CIFUENTES, LUZ MARY | 3 |
| 39 | 80166324 | PATINO TENORIO, JOHN EDILSON | 2 | 88 | 1078369066 | RODRIGUEZ ESPINOSA, JEIM Y VIVIANA | 2 |
| 40 | 1026560195 | PEÑARANDA ESCOBAR, CATHERINE | 2 | 89 | 51947451 | RODRIGUEZ LOPEZ, OLGA LUCIA | 3 |
| 41 | 80367445 | PINZON PULIDO, YURE ADDEL | 2 | 90 | 39701043 | ROJAS CARDENAS, NELLY AMPARO | 2 |
| 42 | 52660306 | PULIDO GONZALEZ, CLAUDIA MARISOL | 3 | 91 | 51832745 | ROMERO TORRES, BARBARA | 2 |
| 43 | 3024748 | PULIDO GONZALEZ, MANUEL ANTONIO | 2 | 92 | 19319296 | RUBIANO SANTOS, NEFTALI | 3 |
| 44 | 19484384 | RAMIREZ CAMELO, LUIS ALFONSO | 2 | 93 | 52354340 | RUBIANO URIBE, MARISOL | 2 |
| 45 | 11791798 | RENTERIA PALACIOS, EDISON JOSE | 2 | 94 | 53105393 | RUBIO SALCEDO, LILIANA PATRICIA | 2 |
| 46 | 1098797780 | RIVERA LOPEZ, MARIA OFELIA | 2 | 95 | 52177673 | SOTELO BERNAL, DORYS YAMILÉ | 2 |
| 47 | 51627314 | RODRIGUEZ CASTRO, GLORIA MARIA | 2 | 96 | 17337975 | VELASQUEZ GONZALEZ, NESTOR EDUARDO | 2 |
| 48 | 51903878 | RODRIGUEZ HERRERA, DORIS YAMIRA | 3 | 97 | 51808014 | VELASQUEZ JIMENEZ, MARLENE ORFILIA | 2 |
| 49 | 79401976 | RODRIGUEZ PAEZ, GERMAN | 2 | | | | |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre de 2021.

| | | | |
|---|-----------------------|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos | Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

3.2.2. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS CON DOS (2) PERÍODOS MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| ITEM S | No. Documento | Nombre | No de periodos | ITEM S | No. Documento | Nombre | No de periodos |
|--------|---------------|------------------------------------|----------------|--------|---------------|------------------------------------|----------------|
| 1 | 53101651 | ABAUNZA SALAS, FANNY GIRENA | 2 | 38 | 79401976 | RODRIGUEZ PAEZ, GERMAN | 2 |
| 2 | 20736707 | ALBORNOZ MIRANDA, MARIA STELLA | 2 | 39 | 1018451023 | SAAVEDRA RUEDA, LAURA JULIETH | 2 |
| 3 | 79468699 | AMAYA MENESES, ALBEIRO | 2 | 40 | 1098688077 | VERA MEDINA, JESSIKA ALEJANDRA | 2 |
| 4 | 74346621 | ARDILA CHAPARRO, FELIZ FERNANDO | 2 | 41 | 52166354 | VILLALBA CABALLERO, ANA LILIANA | 2 |
| 5 | 52253197 | ARIZA CASTILLO, MARIA DEL PILAR | 2 | 42 | 40403898 | WILKEN MARQUEZ, NELSY JOHANA | 2 |
| 6 | 79720269 | AVELLANEDA FLOREZ, RAUL ALBERTO | 2 | 43 | 79707128 | ZAMBRANO VELANDIA, ALEJANDRO | 2 |
| 7 | 3070128 | BASTO GOMEZ, FRANCISCO | 2 | 44 | 23161469 | AGUAS PINEDA, SOCORRO DEL CARMEN | 2 |
| 8 | 19354188 | BECERRA PINILLA, JAVIER | 2 | 45 | 11347693 | ALDANA BELLO, PEDRO JAVIER | 2 |
| 9 | 39540115 | BERNAL CRUZ, LUZ HELENA | 2 | 46 | 45440891 | ARENAS MONTALVO, GLORIA ESTHER | 2 |
| 10 | 51740233 | CABALLERO CABALLERO, MARIA AURORA | 2 | 47 | 51765602 | BALCAZAR TORRES, GRETY | 2 |
| 11 | 40374904 | CAMACHO PRIETO, OLGA LUCIA | 2 | 48 | 41787450 | CARREÑO BARRERA, NYDIA ASTRID | 2 |
| 12 | 51968411 | CAMPOS INFANTE, SARA MARIA | 2 | 49 | 21112137 | CASTILLO LEÓN, CECILIA | 2 |
| 13 | 1024546587 | CASTRO HERNANDEZ, ANGIE LORENA | 2 | 50 | 1014188643 | DELGADO BERNAL, MANUEL LEONARDO | 2 |
| 14 | 52518254 | CHAPARRO OROZCO, ALBA LUCIA | 2 | 51 | 53049875 | GAMBOA MARTINEZ, YENY VIVIANA | 2 |
| 15 | 1001294416 | COBOS BONILLA, GINNA ANDREA | 2 | 52 | 79491524 | GARCIA SANCHEZ, FRANCINER | 2 |
| 16 | 66759009 | COLLAZOS NARANJO, CLAUDIA PATRICIA | 2 | 53 | 35500684 | GUTIERREZ SALCEDO, LUZ MARLENY | 2 |
| 17 | 91017465 | FORERO PALOMINO, PEDRO ANTONIO | 2 | 54 | 79694724 | MARQUEZ CALLE, FELIPE | 2 |
| 18 | 52794678 | GOMEZ LA VERDE, DEISY ESPERANZA | 2 | 55 | 19343096 | MARTINEZ RIVERA, JESUS MARIA | 2 |
| 19 | 79294910 | GUTIERREZ SANDOVAL, JUAN VICENTE | 2 | 56 | 52589169 | MENESES GONZALEZ, BLANCA MARIA | 2 |
| 20 | 110524410 | HERRERA YEPES, JUAN MANUEL | 2 | 57 | 11518291 | MORENO, OSCAR OMAR | 2 |
| 21 | 51817120 | HUERTAS LOPEZ, FLOR DEL CARMEN | 2 | 58 | 51956654 | NAVARRETE VELOZA, SANDRA PATRICIA | 2 |
| 22 | 80354357 | LOZANO ALONSO, JOSE PABLO | 2 | 59 | 63341968 | NUÑEZ PINZON, CONSUELO INES | 2 |
| 23 | 79726664 | MESA SALCEDO, JAVIER FERNANDO | 2 | 60 | 93119843 | ORTEGON GARZON, ARIEL | 2 |
| 24 | 36933045 | MORA, SANDRA PATRICIA | 2 | 61 | 24022353 | ORTIZ ABAUNZA, SOFIA | 2 |
| 25 | 1030570675 | MORENO PARRA, YENI PAOLA | 2 | 62 | 1022370939 | POSADA ZARAZA, GLORIA ESTEFANNY | 2 |
| 26 | 79281550 | ORJUELA M OGOLLON, JUAN CARLOS | 2 | 63 | 11790304 | RAMOS LEDESMA, IMMER | 2 |
| 27 | 7519991 | OROZCO QUINTERO, VICTOR RAUL | 2 | 64 | 93285377 | REYES CASTELLANOS, JOSE ALBERTO | 2 |
| 28 | 39950432 | ORTIZ ARIAS, FLOR ANGELA | 2 | 65 | 41649492 | RINCON VARGAS, MARIA DE JESUS | 2 |
| 29 | 52800298 | PALACIO JARAMILLO, MARGARITA MARIA | 2 | 66 | 30203719 | ROCHA CEPEDA, FLOR ALBA | 2 |
| 30 | 80166324 | PATÍÑO TENORIO, JOHN EDILSON | 2 | 67 | 1078369066 | RODRIGUEZ ESPINOSA, JEIM Y VIVIANA | 2 |
| 31 | 1026560195 | PEÑARANDA ESCOBAR, CATHERINE | 2 | 68 | 39701043 | ROJAS CARDENAS, NELLY AMPARO | 2 |
| 32 | 80367445 | PINZON PULIDO, YURE ADDEL | 2 | 69 | 51832745 | ROMERO TORRES, BARBARA | 2 |
| 33 | 3024748 | PULIDO GONZALEZ, MANUEL ANTONIO | 2 | 70 | 52354340 | RUBIANO URIBE, MARISOL | 2 |
| 34 | 19484384 | RAMIREZ CAMELO, LUIS ALFONSO | 2 | 71 | 53105393 | RUBIO SALCEDO, LILIANA PATRICIA | 2 |
| 35 | 11791798 | RENTERIA PALACIOS, EDISON JOSE | 2 | 72 | 52177673 | SOTELO BERNAL, DORYS YAMILÉ | 2 |
| 36 | 1098797780 | RIVERA LOPEZ, MARIA OFELIA | 2 | 73 | 17337975 | VELASQUEZ GONZALEZ, NESTOR EDUARDO | 2 |
| 37 | 51627314 | RODRIGUEZ CASTRO, GLORIA MARIA | 2 | 74 | 51808014 | VELASQUEZ JIMENEZ, MARLENE ORFILA | 2 |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre de 2021.

3.2.3. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS CON TRES (3) PERÍODOS MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| ITEM S | No. Documento | Nombre | No de periodos |
|--------|---------------|-----------------------------------|----------------|
| 1 | 19461877 | CASTRO LOPEZ, OMAR ORLANDO | 3 |
| 2 | 52198536 | GOMEZ CUERVO, LYDA CONSUELO | 3 |
| 3 | 52165896 | GONZALEZ, INGRID BIBIANA | 3 |
| 4 | 38248530 | ISAACS RODRIGUEZ, LUCIA DEL PILAR | 3 |
| 5 | 79648550 | LOPEZ, ALVEIRO JOSE | 3 |
| 6 | 14237719 | LOZANO CASTRO, NELSON ENRIQUE | 3 |
| 7 | 52111638 | MUNOZ TORRES, SANDRA EMILIA | 3 |
| 8 | 5916370 | ORTIZ RIOS, HENRY NELSON | 3 |
| 9 | 52660306 | PULIDO GONZALEZ, CLAUDIA MARISOL | 3 |
| 10 | 51903878 | RODRIGUEZ HERRERA, DORIS YAMIRA | 3 |
| 11 | 52026644 | RODRIGUEZ ROJAS, CLAUDIA JUDITH | 3 |
| 12 | 19355963 | TRIANA ARIZA, EUGENIO | 3 |
| 13 | 1047448099 | BARBOSA SEGURA, HEIDY DIVINA | 3 |
| 14 | 20410595 | BELENO QUINTERO, LUZ NELLY | 3 |
| 15 | 82382161 | CASTILLO HURTADO, FELICIANO | 3 |
| 16 | 52868647 | GARCIA SANTOS, CLAUDIA MARCELA | 3 |
| 17 | 79278511 | GUTIERREZ LADINO, VICTOR GERMAN | 3 |
| 18 | 79881885 | PEREZ BARRERA, OSCAR MAURICIO | 3 |
| 19 | 32723045 | RODRIGUEZ CIFUENTES, LUZ MARY | 3 |
| 20 | 51947451 | RODRIGUEZ LOPEZ, OLGA LUCIA | 3 |
| 21 | 19319296 | RUBIANO SANTOS, NEFTALI | 3 |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre de 2021.

| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

3.2.4. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS CON CUATRO (4) PERÍODOS MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| ITEM S | No. Documento | Nombre | No de periodos |
|--------|---------------|-------------------------------|----------------|
| 1 | 19337143 | GUZMAN VERGARA, LUIS HUMBERTO | 4 |
| 2 | 41773519 | HUERTAS LOPEZ ANA MARLENNE | 4 |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre de 2021.

3.2.5. REPORTE DE VACACIONES INTERRUMPIDAS MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE 2021

| ITEM S | NOMBRE | MOTIVO |
|--------|-------------------------------|------------------------------|
| 1 | ABAUNZA SALAS, FANNY GIRENA | POR NESECIDADES DEL SERVICIO |
| 2 | ORJUELA MOGOLLON, JUAN CARLOS | POR NESECIDADES DEL SERVICIO |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre de 2021.

De lo anterior, se pudo determinar que el segundo trimestre de la vigencia 2021, el resumen de periodos de vacaciones pendiente por disfrutar de servidores públicos del Ministerio es el siguiente:

| PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | | |
|--------------------------------|------------------|---------------------|---|
| DESCRIPCION | No. FUNCIONARIOS | PERIODOS ACUMULADOS | OBSERVACIONES |
| Vacaciones acumuladas | 74 | 2 | |
| Vacaciones acumuladas | 21 | 3 | Se evidencio muestra de memorandos enviados a los servidores publicos |
| Vacaciones acumuladas | 2 | 4 | |
| Vacaciones interrumpidas | 2 | 2 | Por necesidad del servicio |

Fuente: Información suministrada por el Grupo de Talento Humano

Si bien es cierto que en el decreto por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para la vigencia 2021, se propone como actividad "...Las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero". Además de la programación institucional anual de vacaciones evitando las interrupciones y aplazamientos, salvo por estrictas necesidades del servicio o razones de fuerza mayor, se observa que estas medidas no han sido efectivas por cuanto de la información suministrada por el Grupo de Talento Humano, arroja que 74 servidores públicos cuentan con dos (2) periodos de vacaciones pendiente por disfrutar, 21 servidores públicos cuentan con tres (3) periodos de vacaciones pendiente por disfrutar, 2 servidores públicos cuentan con cuatro (4) periodos de vacaciones pendientes por disfrutar y dos (2) servidores públicos interrumpieron sus vacaciones, por necesidades del servicio.

Lo anterior, denota un incumpliendo con lo dispuesto en la política de Austeridad del Gasto adoptada por la entidad y lo citado en el artículo 4 del Decreto 371 de abril de 2021,

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |


“Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero”.

De igual manera con la Circular No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura en su numeral 3, manifiesta...Es indispensable recordar que, por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas, salvo por estricta necesidad del servicio y con su respectiva justificación. El Grupo de Talento Humano revisará con cada Director i Jefe de Oficina los casos puntuales de funcionarios que tengan más de dos (2) periodos acumulados.

De lo anterior se concluye, de conformidad con el artículo 192 del código sustantivo del trabajo estas se liquidan con el salario que esté devengando al momento de iniciar sus vacaciones, lo cual implica un sobrecosto para la Nación MinAgricultura, ya que las provisiones de prestaciones sociales son calculadas con base en los salarios para la vigencia correspondiente.

No obstante, lo anterior, dentro de los Controles internos de Talento Humano, se evidencia él envió de catorce (14) memorandos a los servidores públicos, con más de tres (3) periodos de vacaciones pendiente por disfrutar, solicitándoles programar para la presente vigencia al menos un (1) periodo de vacaciones en cumplimiento al artículo 13 de la Ley 1044 de 1978, como se observa en el siguiente cuadro:

| ITEMS | NOTIFICACION | FECHA | ASUNTO | FUNCIONARIO | DEPENDENCIA | CARGO | TEXTO |
|-------|-------------------------------|------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------|--|
| 1 | Memorando No. 202113110031313 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Victor German Gutierrez Ladino | SubcciónActiva | Conductor | A la fecha cuenta con tres (3) periodos acumulados. Es necesario y prioritario se programe para la presente vigencia al menos un (1) periodo de vacaciones, lo anterior en cumplimiento al artículo 13 de la Ley 1045 de 1978. |
| 2 | Memorando No. 20213110031293 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Feliciano Castillo Hurtado | DOSPRUPS | Profesional Especializado | Igual al texto anterior |
| 3 | Memorando No. | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Ingrid Bibiana Gonzalez | Despacho VMDR | Secretaria Ejecutiva | Igual al texto anterior |
| 4 | Memorando No. 20213110031243 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Claudia Marisol Pulido Gonzalez | SubcciónActiva | Secretaria Ejecutiva | Igual al texto anterior |
| 5 | Memorando No. 20213110031013 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Heidy Barbosa Segura | OAI | Profesional Especializado | Igual al texto anterior |
| 6 | Memorando No. 20213110045053 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Nelson Enrique Lozano Castro | DIDTPS | Profesional Especializado | Igual al texto anterior |
| 7 | Memorando No. 20213110045093 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Oscar Mauricio Perez Barrera | SubcciónActiva | Conductor | Igual al texto anterior |
| 8 | Memorando No. 20213110031303 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Olga Lucia Rodriguez Lopez | Secretaria General | Profesional Especializado | A la fecha cuenta con cuatro (4) periodos acumulados, vigencia al menos un (1) periodo de vacaciones. |
| 9 | Memorando No. 20213110045043 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Sandra Emilia Muñoz Torres | DCPPA | Profesional Especializado | Igual al texto anterior |
| 10 | Memorando No. 20213110031103 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Luz Mary Rodriguez Cifuentes | DGBPR | Profesional Especializado | Igual al texto anterior |
| 11 | Memorando No. 20213110031023 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Neftali Rubiano Santos | SubcciónActiva | Conductor | Igual al texto anterior |
| 12 | Memorando No. 20213110031033 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Luis Humberto Guzman Vergara | DCPPA | Director Técnico | Igual al texto anterior |
| 13 | Memorando No. 20213110031273 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Franciner Garcia Sanchez | SubcciónActiva | Conductor | A la fecha cuenta con tres (3) periodos acumulados, y esta anualidad se cumple el cuarto (4) periodo de vacaciones, se programe para la presente vigencia al menos dos (2) periodos de vacaciones. |
| 14 | Memorando No. 2021311100 | 03-06-2021 | Programación de vacaciones | Ana Marlene Huertas Lopez | Oficina Control Interno | Jefe | A la fecha cuenta con tres (3) periodos acumulados, y esta anualidad se cumple el cuarto (4) periodo de vacaciones acumulados, para la presente vigencia se programe al menos dos (2) periodos de vacaciones. |

| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

4. MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES, CAMBIO DE SEDE Y ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES.

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán seguir las siguientes directrices para el mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede o adquisición de bienes muebles. En cumplimiento del Artículo 5., del Decreto 371 del 2021:


- a. El mantenimiento de bienes inmuebles de propiedad de las entidades del Estado solo procederá cuando se realice de manera preventiva para garantizar el correcto funcionamiento a fin de no generar un impacto presupuestal a largo plazo, cuando de no realizarse se ponga en riesgo la seguridad y/o se afecten las condiciones de salud ocupacional de las personas, en cuyo caso debe quedar expresa constancia y justificación de su necesidad.

Teniendo en cuenta lo anterior, es importante precisar, para este trimestre no se adelantó proceso de contratación para el mantenimiento de inmuebles. Sin embargo, en ejecución se cuenta con un contrato de Consultoría 202000484 con la firma AMP y MÉNDEZ SAS asociados. La Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, es responsable de la supervisión de este contrato, es así como su OBJETIVO es: Realizar el diagnóstico y actualización al proyecto Técnico de intervención integral del Edificio Pedro A. Lopez.

- c. La adquisición de bienes muebles solo se podrá efectuar cuando sean necesarios para el cumplimiento del objeto misional de las entidades, previa justificación.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación a la información recibida por la Subdirección Administrativa – Grupo de Almacén, mediante correo electrónico de fecha 16 de junio de 2021, referente a adquisición de bienes para el segundo trimestre de la vigencia 2021, observando lo siguiente:

|  El campo es de todos Minagricultura | | MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL NIT : 899.999.028-5 COMPROBANTE DE ENTRADA No : 000074 | | | | |
|---|-----------|---|--------|---|------------|--------------|
| PROVEEDOR: PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA S.A NIT : 830037946 DIRECCION: CRA.7 No.14-09 FAC. PROVEE: 001-138812 | | SEGUN : INGRESO CONSUMO CONTRATO 20210448 PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA S.A. | | Fecha: 14/04/2021 Fec Imp : 14/04/2021 4:33 p.m. | | |
| ITEM | CUENTA | DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD | PRECIO | TOTAL |
| 104-001 | 839090002 | CARTUCHO DE TINTA TRICOLOR EPSON 215 | UNIDAD | 5 | 108.885,00 | 544.425,00 |
| 104-002 | 839090002 | CARTUCHO DE TINTA NEGRA EPSON 215 | UNIDAD | 5 | 121.142,00 | 605.710,00 |
| TOTAL : | | | | 10 | | 1.150.135,00 |
| SON: UN MILLON CIENTO CINCUENTA MIL CIENTO TREINTA Y CINCO PESOS CON CERO CVS M/CTE. | | | | | | |
| | |  Coordinador(a) Grupo Almacén | | | | |
| Cant. Registros: 2 | | | | | | |
|  Elaborado por : gonzalo.portela | | | | | | |

| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | | |
|--|----------------|---|----------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | | República de Colombia MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL Nit : 899.999.028-5 | |
| FECHA COMPROBANTE | 14/04/2021 | HORA IMPRESION | 10:54AM |
| FECHA IMPRESION | 14/04/2021 | COMPRA ACTIVO PPE | Número 656 -00034 |
| PROVEEDOR: | 830037946 | PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA S.A | |
| DIRECCIÓN: | CRA.7 No.14-09 | FACTURA No: | 001-138812 |

| CUENTA | CÓDIGO | PLACA FÍSICA | DESCRIPCIÓN | MARCA | MODELO | SERIE | CANT | COSTO COMPRA |
|-----------|------------|--------------|--------------------|-------|--------|------------|--------------------------|---------------------|
| 163504002 | CPT0004463 | MA32522 | IMPRESORA PORTATIL | EPSON | WF-100 | WJHK004778 | 1 | 1.666.000,00 |
| Cant: 1 | | | | | | | TOTAL COMPROBANTE | 1.666.000,00 |

MOTIVO NOVEDAD :
INGRESO CONTRATO 20210448 PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA S.A.

Conforme con la información reportada por el Grupo de Almacén “cuadros anteriores”, se puede observar que hubo compras por valor de \$2.816.135,000,00., correspondiente a una Impresora portátil Epson y Cartuchos de tinta a color y negro. Es de resaltar que se adquirió para poner a disposición del Sr. Ministro en su Despacho.


5. SUMINISTRO DE TIQUETES

Los viajes aéreos nacionales e internacionales de servidores de todos los Órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, deberán hacerse en clase económica, o en la tarifa que no supere el costo de esta, salvo los debidamente justificados o siempre y cuando el vuelo tenga una duración de más de ocho (8) horas. Para el caso de las entidades de la Rama Ejecutiva del orden nacional, estos deberán justificarse ante el Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica. En cumplimiento del Artículo 7., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información enviada por la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 12 de julio de 2021, correspondiente a relación de pagos por concepto de Tiquetes aéreos terrestres durante el segundo trimestre de 2021, así:

| RELACION DE CONSUMO DE TIQUETES VIGENCIA 2021 | | |
|--|---|-----------------------|
| CONTRATO 20210366 | | |
| ITEMS | DEPENDENCIA | TOTAL |
| 1 | Funcionamiento | 24.360.062,00 |
| 2 | Dirección de Bienes Públicos | 11.493.365,00 |
| 3 | Dirección de capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 5.670.030,00 |
| 4 | Dirección de Mujer Rural | 4.677.720,00 |
| 5 | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 3.154.930,00 |
| 6 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 15.994.040,00 |
| 7 | Oficina de Asuntos Internacionales | 811.870,00 |
| 8 | Dirección de Innovación Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | 4.878.110,00 |
| 9 | Dirección de Cadenas Agrícolas Forestales | 43.846.175,00 |
| 10 | Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 17.887.640,00 |
| 11 | Viceministro de Desarrollo Rural | 12.574.615,00 |
| 12 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 4.512.435,00 |
| TOTAL CONSUMO DE TIQUETES SEGUNDO TRIEMESTRE 2021 | | 149.860.992,00 |

Fuente: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| FECHA | CONSUMO DE TIQUETES | VALOR |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| abr-21 | 116 | 34.937.560,00 |
| may-21 | 123 | 36.894.447,00 |
| jun-21 | 182 | 78.028.985,00 |
| TOTAL TIQUETES | 421 | 149.860.992,00 |

Fuente: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas

Con base en la información anterior, aportada por la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas, se observa que se utilizaron 421 tiquetes por valor de \$149.860.992,00, en las dependencias del MinAgricultura, durante el segundo trimestre (abril - junio) de la vigencia 2021.

También podemos observar la variación del segundo trimestre vigencia 2021 y 2020, evidenciando lo siguiente:

| CONSUMO DE TIQUETES VARIACION VIGENCIAS | | | | | | |
|---|------------------------|---------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| VIGENCIA 2021 | | VIGENCIA 2020 | | VARIACION | | |
| No. TIQUETES | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | No. TIQUETES | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION TIQUETES | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| 421 | 149.860.992,00 | 0 | 0,00 | 421 | 149.860.992,00 | 100% |

Fuente: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas


De lo anterior, se concluye que para el segundo trimestre de la vigencia 2021, no se presenta variación, respecto a lo obligado con la vigencia anterior, precisando que no se realizaron visitas presenciales a ninguna región nacional durante el segundo periodo de la vigencia 2020, como tampoco presencia en las oficinas del Ministerio, lo anterior obedeciendo a las restricciones por la emergencia sanitaria por el COVID-19.

Acorde con lo anterior, el MinAgricultura viene cumpliendo con sus actividades y funciones asignadas, a través del "Trabajo en Casa Productivo", el cual, en atención a las disposiciones dadas por el Gobierno Nacional respecto del aislamiento obligatorio.

6. RECONOCIMIENTO DE VIÁTICOS

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán propender por reducir las comisiones de estudio al interior o exterior del país. En cumplimiento del Artículo 8., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información enviada por la Subdirección Financiera – Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 26 de julio de 2021, correspondiente a relación de pagos por concepto de Viáticos por Comisiones al Interior

| | | | |
|--|---|--|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

durante el segundo trimestre de 2021, con base en el análisis realizado a esta información, así:

| RESUMEN COMISIONES SEGUNDO TRIEMSTRE DE 2021 | AÑO 2021 | |
|--|----------------|-----------------------|
| | No. Comisiones | Valor |
| FUNCIONAMIENTO | 4 | 1537.420,00 |
| INVERSION | 468 | 281569.457,00 |
| TOTAL | 472 | 283.106.877,00 |

Fuente: Información recibida de la Coordinación de Central de Cuentas

A continuación, se detalla la información de Viáticos por comisiones gastos de viaje efectivamente pagados durante el segundo trimestre de 2021, por el Ministerio, por dependencia correspondiente a funcionarios y contratistas:

| COMISIONES AL INTERIOR | | | |
|---|----------------|-----------------------|---------------|
| DEPENDENCIA | AÑO 2021 | | |
| | No. Comisiones | Valor | Participación |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 2 | 420.362,00 | 0,42% |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 19 | 5.344.359,00 | 4,03% |
| Dirección de la Mujer Rural | 13 | 8.659.332,00 | 2,75% |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 8 | 2.297.663,00 | 1,69% |
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 11 | 5.257.840,00 | 2,33% |
| Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 19 | 18.748.784,00 | 4,03% |
| Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 84 | 38.650.612,00 | 17,80% |
| Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 44 | 49.819.443,00 | 9,32% |
| Subdirección Administrativa | 4 | 1537.420,00 | 0,85% |
| Viceministerio de Desarrollo Rural | 32 | 15.115.624,00 | 6,78% |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 202 | 115.166.822,00 | 42,80% |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo | 34 | 22.088.616,00 | 7,20% |
| TOTAL | 472 | 283.106.877,00 | |

Fuente: Información recibida de la Coordinación de Central de Cuentas

Con base en el análisis realizado a la información aportada por el Grupo de Central de Cuentas por el segundo trimestre de 2021, se evidencia, 472 comisiones realizadas al interior del país con recursos de funcionamiento e inversión por valor de \$283.106.877,00.

De otra parte, es evidente, que, desde el análisis realizado por la Oficina de Control Interno a la información recibida del Grupo de Central de Cuentas, se puede evidenciar los pagos por concepto de comisiones por viáticos realizados al interior del país de funcionarios tanto de contrato como de la Planta Global de empleados del Ministerio durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, comparada con el mismo trimestre de la vigencia anterior, observando lo siguiente:

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| DEPENDENCIA | AÑO 2021 | | AÑO 2020 | | VARIACION | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|----------|
| | No. Comisiones | Valor | No. Comisiones | Valor | No. COMISION | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 2 | 420.362,00 | 0 | - | 2 | 420.362,00 | |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 19 | 5.344.359,00 | 2 | 219.638,00 | 17 | 5.124.721,00 | |
| Dirección de la Mujer Rural | 13 | 8.659.332,00 | 0 | - | 13 | 8.659.332,00 | |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 8 | 2.297.663,00 | 0 | - | 8 | 2.297.663,00 | |
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 11 | 5.257.840,00 | 0 | - | 11 | 5.257.840,00 | |
| Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 19 | 18.748.784,00 | 0 | - | 19 | 18.748.784,00 | |
| Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 84 | 38.650.612,00 | 1 | 109.819,00 | 83 | 38.540.793,00 | |
| Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 44 | 49.819.443,00 | 0 | - | 44 | 49.819.443,00 | |
| Subdirección Administrativa | 4 | 1.537.420,00 | 0 | - | 4 | 1.537.420,00 | |
| Viceministerio de Desarrollo Rural | 32 | 15.115.624,00 | 3 | 470.295,00 | 29 | 14.645.329,00 | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 202 | 115.166.822,00 | 6 | 989.796,00 | 196 | 114.177.026,00 | |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 34 | 22.088.616,00 | 0 | - | 34 | 22.088.616,00 | |
| TOTAL | 472 | 283.106.877,00 | 12 | 1.789.548,00 | 460 | 281.317.329,00 | |

Fuente: Información recibida de la Coordinación de Central de Cuentas


Teniendo en cuenta las variaciones antes expuestas de incremento, la Subdirección Financiera, aclara y precisa que para viáticos y tiquetes aéreos la información del segundo trimestre de 2021 NO es comparable con la información del segundo trimestre de 2020, debido a que en el segundo trimestre de 2020 no se realizaron comisiones por el confinamiento estricto decretado por el Gobierno Nacional en cambio en el segundo trimestre de 2021 se han realizado las comisiones según requerimiento de las Dependencias utilizando las comisiones y tiquetes aéreos en cumplimiento del Plan de Acción 2021.

7. EVENTOS

En los eventos oficiales de los organismos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, se deben observar las siguientes medidas de austeridad. En cumplimiento del Artículo 11., del Decreto 371 del 2021.

- a. Privilegiar la virtualidad en la organización y desarrollo.
- b. Cuando, excepcionalmente, el evento sea presencial se deberá dar prioridad al uso de espacios institucionales.
- c. Coordinar su realización y logística, en la medida de lo posible, con otras entidades del Estado que tengan necesidades de capacitación análogas o similares.
- d. En los eventos presenciales racionalizar la provisión de refrigerios y almuerzos a los estrictamente necesarios.
- e. Priorizar el uso de las tecnologías de información y las comunicaciones de manera que se racionalice la papelería y demás elementos de apoyo de las capacitaciones.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información enviada por el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio de 2021, referente a eventos y capacitaciones para el segundo trimestre de la vigencia 2021, observando lo siguiente:

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

7.1. EVENTOS Y CAPACITACIONES

| CAPACITACIONES PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | | |
|---|---------------|---|-------------------|
| ITEMS | FECHA | DESCRIPCION | No. PARTICIPANTES |
| 1 | Mayo-21 | Trabajo bajo presión | 38 |
| 2 | Abril-21 | Condiciones de Seguridad – Riesgo Público | 92 |
| 3 | Abril-21 | Ergonomía durante el trabajo en casa | 24 |
| 4 | Mayo-21 | Charla acoso laboral CIBERACOSO | 45 |
| 5 | Mayo-21 | Comité de Convivencia Laboral | 16 |
| 6 | Junio-21 | Estrés Hombres | 30 |
| 7 | Mayo-21 | Evaluación inducción Abril, mayo y junio | 41 |
| 8 | Abril-21 | Trabajo bajo presión | 28 |
| 9 | Junio-21 | Hábitos de Vida saludable (Nutrición) | 51 |
| 10 | Abril- May 21 | Jornada sensibilización seguridad y salud en el trabajo | 77 |

Fuente: Información recibida del Grupo de Talento Humano

De lo anterior, se concluye que para la actual vigencia, el MinAgricultura, adopto las medidas necesarias para garantizar el máximo aprovechamiento de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones en el desarrollo de sus funciones y eventos, no solamente para la instalación de las infraestructuras indicadas y necesarias, sino también para mantener actualizadas y con la información completa los medios y los instrumentos tecnológicos. En estos tiempos de pandemia, tendientes a aminorar el riesgo de contagio en los ambientes laborales, y es por ello por lo que, se ha impartido directrices de evitar al máximo la presencialidad y de utilizar las tecnologías de la información y las telecomunicaciones al máximo.

8. ESQUEMAS DE SEGURIDAD

La Unidad Nacional de Protección y la dirección de protección de la policía Nacional, con acatamiento al marco legal y reglamentario, deberán en lo posible efectuar una revisión a los esquemas de seguridad de los servidores públicos de las entidades de la Rama Ejecutiva del orden nacional y, procurar, reducir su conformación. Estas actuaciones deberán estar enmarcadas en el respeto a la vida e integridad personal de los servidores. En cumplimiento del Artículo 12., del Decreto 371 del 2021.

De lo anterior es posible evidenciar, con la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 23 de julio 2021, correspondiente a relación de pagos por concepto de servicios prestados por la Unidad Nacional de Protección durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, así:

| VALORES PAGADOS A LA UNP | | | | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------|
| Mes | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Abril | 31.665.228,00 | 0,00 | 31.665.228,00 | |
| Mayo | 31.665.228,00 | 0,00 | 31.665.228,00 | |
| Junio | 31.665.228,00 | 0,00 | 31.665.228,00 | |
| TOTAL | 94.995.684,00 | 0,00 | 94.995.684,00 | |

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Tal como se puede observar en el cuadro anterior, en la vigencia 2020, segundo trimestre, no existen valores a referenciar, dado que no hubo contrato con la UNP, durante este periodo, ya que el contratista no envió el estudio de seguridad del Ministro y por ende el contrato no se pudo iniciar a tiempo, sin embargo para la vigencia 2021, segundo trimestre, se evidencia dada la sensibilidad y condicionamiento del tipo de servicio que se está contratando, que los valores cancelados son razonables y asociados a la implementación de las medidas de protección en el marco del programa de prevención y protección de los derechos a la vida, la libertad, la integridad y la seguridad de los servidores públicos, según cada caso particular decidido y reglamentado por el Gobierno Nacional.

Así las cosas, es importante dejar evidencia que la administración sigue haciendo los monitoreos constante a las actividades que se derivan del programa de protección a los servidores públicos que se desarrolla en virtud del convenio celebrado con la Unidad Nacional de Protección, facultada para la operatividad del esquema, vigilando que se estén generando los ahorros pertinentes, sin sacrificar la calidad en el servicio.

9. VEHICULOS OFICIALES


Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación únicamente podrán adquirir vehículos automotores, cuando el automotor presente una obsolescencia mayor a seis (6) años, contados a partir de la matricula del vehículo y su necesidad esté debidamente justificada y sustentada en estudios que demuestren la conveniencia y el ahorro para la entidad. En cumplimiento del Artículo 13., del Decreto 371 del 2021.

Los servidores públicos que tienen asignado el uso de vehículos oficiales propenderán porque los conductores respeten en todo momento las disposiciones de tránsito. Así mismo, los vehículos oficiales asignados a los servidores públicos no podrán estacionarse en sitios prohibidos en la vía pública y su uso siempre debe ser exclusivo para el cumplimiento de sus funciones.

Los vehículos solo podrán ser utilizados de lunes a viernes, y su uso en fines de semana y festivos deberá ser justificado en necesidades del servicio o en razones de seguridad.

De lo anterior es posible evidenciar, con la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 15 de julio 2021, correspondiente a relación de vehículos oficiales utilizados por el MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, así:

A continuación, me permito relacionar el listado de vehículos tanto de propiedad como en asignación que tiene el MinAgricultura y la asignación acorde a dependencias de la Entidad.

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| PLACA | CONDUCTOR/ESTADO VEHICULO | DIRECTOR | DEPENDENCIA |
|--------|---------------------------------|----------------------------|--|
| OCK108 | Proceso de Baja | | |
| OCK273 | Oscar Perez | Gina Perez/Wilmer Vallejo | Dirección Mujer Rural/Dirección de Ordenamiento |
| CEV629 | Operativo/ Pendiente Asignación | Camilo Santos/ Luis Duarte | Dirección de Cadenas Agrícolas/ Dirección de Financiamiento |
| OBI275 | Operativo/ Pendiente Asignación | | |
| OBI276 | Eduardo Caceres | Angelo Quintero | Dirección de Innovación, desarrollo tecnológico |
| DO262 | Mario Valverde | Martha Rodriguez | Secretaria General |
| OBI880 | Felix Ardila | Javier Pinilla | Asesor Despacho Ministro |
| OCK272 | Andrey Bautista | Camilo Santos/ Luis Duarte | Dirección de Cadenas Agrícolas/ Dirección de Financiamiento |
| HZV525 | Nelson Ortiz | Martha Rodriguez | Viceministro Desarrollo Rural (E) |
| OD5805 | Carlos Davila | Juan Gonzalo Botero | Viceministro Asuntos Agropecuarios |
| OCK275 | Operativo/ Pendiente Asignación | Javier Pinilla | Asesor Despacho Ministro |
| OCK271 | Albeiro Amaya | Sergio Ramirez | Dirección de Capacidades Productivas |
| JB5576 | Albeiro Lopez | Maria Fernanda Cepeda | Dirección de Gestión de bienes Públicos Rurales |
| OBE663 | Operativo/ Pendiente Asignación | Luis Humberto Guzman | Dirección de Cadenas Pecuarias |
| OD5804 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| EHY460 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| ABS249 | Proceso de Baja | | |
| EIV806 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| FVR430 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| AV583D | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| BMN727 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| CVP073 | Esquema Ministro | Esquema Ministro | Despacho Ministro |
| ABS248 | Proceso de Baja | | |
| QBF660 | Proceso de Baja | | |
| OBH673 | Proceso de Baja | | |
| JEP587 | Albeiro Lopez | Maria Fernanda Cepeda | Dirección de Gestión de bienes Públicos Rurales |
| OCK274 | Pablo Lozano | Luis Humberto Guzman | Dirección de Cadenas Pecuarias |
| AUV121 | Proceso de Baja | | |

Fuente: Información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos

9.1. CONSUMO DE COMBUSTIBLE

Con base en el análisis realizado a la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 15 de julio 2021, referente a relación de consumo de combustible durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, se observó el siguiente consumo:

| PAGOS REALIZADOS EN EL SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | | |
|--|----------|------------------|----------------------|
| CONTRATO 20210445 SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE | | | |
| MES | CONTRATO | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO |
| ABRIL | 20210445 | 1.223.778 | 10.297.075,29 |
| MAYO | 20210445 | 1.368.387 | 11.372.489,90 |
| JUNIO | 20210445 | 1.535.031 | 12.789.427,39 |
| TOTAL | | 4.127.196 | 34.458.992,58 |

Fuente: Información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos

| | | | | |
|--|---|--|--|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Revisado el consumo de combustible para el segundo trimestre de 2021, el Ministerio registró un gasto de 4.127.196 galones de combustible por valor de \$34.458.992,58,00, cifra que comparada con el mismo periodo de la vigencia 2020, presentó la siguiente variación:

| PAGOS REALIZADOS SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | | | | | | | | |
|--|----------|------------------|----------------------|---------------------------|------------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|
| CONTRATO 20210445 SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE | | | | | | | | | |
| SEGUNDO TRIMESTRE DE 2021 | | | | SEGUNDO TRIMESTRE DE 2020 | | | VARIACIONES | | |
| MES | CONTRATO | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO | CONTRATO | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO | GALONES | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ABRIL | 20210445 | 1223.778 | 10.297.075,29 | 20200318 | 773.308 | 6.058.819,00 | 450.470 | 4.238.256,29 | 69,95% |
| MAYO | 20210445 | 1368.387 | 11.372.489,90 | 20200318 | 1431.122 | 11.199.981,00 | -62.735 | 172.508,90 | 154% |
| JUNIO | 20210445 | 1535.031 | 12.789.427,39 | 20200318 | 1592.760 | 12.464.851,00 | -57.729 | 324.576,39 | 2,60% |
| TOTAL | | 4.127.196 | 34.458.992,58 | | 3.797.190 | 29.723.651,00 | 330.006 | 4.735.341,58 | 15,93% |


Con base en el análisis realizado a la información aportada por la Coordinación de Servicios Administrativos el consumo de combustible para el segundo trimestre de 2021 registró un consumo de 4.127.196 galones por valor de \$34.458.992,58,00., cifra que comparada con el mismo periodo del año 2020, presentó un incremento de 330.006 galones por valor de \$4.735.341,58,00., correspondiente al 15,93%. En la vigencia actual el servicio de combustible está siendo adquirido mediante el contrato No.20210445 con la Organización Terpel S.A.

Dadas las anteriores circunstancias, la Coordinación de Servicios Administrativos, manifiesta... “En los anteriores registros se puede analizar la persistencia de una disminución en el consumo de gasolina en el mes de abril, explicado en gran medida por la implementación del trabajo en casa productivo, variables que incentivan el menor uso de los vehículos, toda vez que solo se permite el trabajo presencial con un máximo del 30% de empleados y colaboradores de la Entidad. No obstante, lo anterior, en el mes de mayo y junio de la presente vigencia, se observa un repunte en el gasto por concepto de combustible, explicado por los paros y movilizaciones en diferentes zonas del país, donde se ha requerido la movilización vía terrestre mediante el uso de los vehículos oficiales, de diferentes funcionarios de la entidad para interceder en las negociaciones y aportar en la resolución de los conflictos”.

10. PAPELERIA Y TELEFONIA

Para el uso adecuado de papelería y telefonía, las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán:

- a. Utilizar medios digitales, de manera preferente, y evitar impresiones.
- b. Las publicaciones de toda entidad deberán hacerse de manera preferente en su espacio web.
- c. Reducir el consumo, reutilizar y reciclar implementos de oficina.
- d. Racionalizar llamadas telefónicas internacionales, nacionales y a celulares y privilegiar sistemas basados en protocolo de internet.
- e. Propender por contratar planes corporativos de telefonía móvil o conmutada que

| | | | |
|---|---|--|--------------------------------|
|  | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

generen ahorros a la entidad.

- f. Adquirir nuevos equipos de telefonía celular, únicamente en los siguientes casos: cuando se trate de adquisición de equipos por primera vez en el marco de las reglas que rigen la materia; ii) en aquellos casos cuya obsolescencia del equipo sea técnicamente certificada por el área competente de la entidad, lo cual no podrá ser inferior a 2 años desde su adquisición hasta la fecha de la certificación; iii) en los eventos en que se requieran como parte de la dotación del personal que garantiza la seguridad de beneficiarios de esquemas, de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1066 de 2015 o el que haga sus veces.

Dadas las anteriores circunstancias, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 15., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

10.1. PAPELERIA

Con base en el análisis realizado a la información suministrada por el Grupo de Almacén e inventarios, mediante correo electrónico de fecha 16 de junio 2021, referente a relación de compras de papelería durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, se observó lo siguiente:


De lo anterior se concluye con lo informado por la Coordinación del Grupo de Almacén, así:

- En atención al requerimiento de información “Relación de contratos u órdenes de compra de papelería segundo trimestre 2021”, me permito informarle que el Grupo Almacén no realizó compra de elementos de papelería y útiles de escritorio, teniendo en cuenta que hay stock de la vigencia 2020.

10.2. TELEFONIA Y SERVICIOS PUBLICOS

Para el desarrollo del presente informe, se tomó como insumo la información suministrada por la Subdirección Administrativa – Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 15 de julio de 2021, se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de servicios Públicos y consumo de Telefonía del Ministerio en el segundo trimestre de la vigencia 2021, comparados con la vigencia anterior, así:

| ANALISIS COMPARATIVO SERVICIO PUBLICOS - SEGUNDO TRIMESTRE 2021 - OCI | | | | | |
|---|-----------------------------|------------------------|------------------------|-----------|----------|
| CONCEPTO | PERIODO DE SERVICIO FACTURA | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION | |
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Energía sede MADR - Bancol- Mezanine | Abr-Jun 2021 | 77.370.250 | \$51.673.508,00 | | |
| Energía MADR Consorcio EMCALI Cali | Abr-Jun 2021 | 708.890 | | | |
| Acueducto alcantarillado MADR, Bancol Mezanine y Davivienda. | 27/Feb/2021 Al 27/Abr/2021 | 1.778.516 | 1.427.236 | | |
| Aseo MADR, Bancol Mezanine y Davivienda. | Abr a May 2021 | 1.350.791 | 2.246.358 | | |
| Acueducto MADR Consorcio EMCALI Cali | | | | | |
| Movistar móvil | Abr-Jun 2021 | 2.073.380 | 2.699.851 | | |
| Movistar TV | | | 696.144 | | |

| | | | |
|---|---|--|--------------------------------|
|  | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | | | |
|--|---|------------|------------|--|
| Telefonía fija Movistar sede MADR | Abr-Jun 2021 | 1.529.910 | 30.940 | |
| Claro móvil | Abr-Jun 2021 | 395.650 | 561.959 | |
| Telefonía Fija ETB MADR | Abr-Jun 2021 | 10.919.819 | 14.225.650 | |
| Telefonía fija ETB sede Bancol | | | | |
| Telefonía digital Bancol ETB | Abr-Jun 2021 | 9.871.920 | | |
| Avantel | | | | |
| Telefonía analoga sede MADR ETB | Abr-Jun 2021 | 1.014.410 | | |
| Telefonía digital sede MADR ETB | | | | |
| Movistar GPS | Abr-Jun 2021 | 244.800 | 1.149.072 | |
| FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos | | | | |
| FUENTE: informe Austeridad del gasto segundo trimestre 2020 OCI | | | | |
| | Sin recibir información Servicios Administrativos | | | |
| | Sin incluir en el informe segundo trimestre 2020 | | | |
| | Pendiente factura de mayo y junio 2021 | | | |

De lo anterior se concluye que, que no fue posible realizar el análisis de variación pertinente por no recibir la información completa para el análisis.

Así las cosas, y luego del análisis referido, el auditor incluye comentarios de la Coordinación de Servicios Administrativos al respecto, así:


NOTA.1.: *La facturación bimensual del servicio de acueducto y alcantarillado entre mayo y junio 2021, aún no ha sido allegada al Ministerio, por lo cual no es posible generar este reporte. Esta generalmente llega hacia el día 26 del mes siguiente al del periodo a facturar.*

NOTA.2.: *Referente a los cobros de aseo a través del servicio que presta Promoambiental, como se puede ver reflejado se ha venido presentando diferentes situaciones que hemos tratado de aclarar con la Empresa de forma telefónica, a través de peticiones, sin que a la fecha se hayan resuelto, ya que para algunos predios (Pedro A. López, Mezanine, Bancol) llega en recibo propiamente de promoambiental y en otros predios (Davivienda) llega en el recibo de condensa, sin embargo desde finales de 2019, cuando se hizo la separación de la cuenta de aseo de la factura de Acueducto y Alcantarillado, por disposiciones normativas, se han venido presentando diferentes situaciones como son doble facturación, no envío de la factura, sin posibilidad de hacer descarga de la página de Promoambiental, ya que no tienen este servicio de descarga electrónica.*

De lo anterior se puede concluir que hasta que no haya una respuesta de fondo de la Empresa Promoambiental y un compromiso de entrega de las facturas en tiempos antes de vencimiento, va a ser muy complicado solucionar la situación descrita y estar al día tanto en pagos como en los reportes que se hacen a través de este informe.

11. SUSCRIPCIÓN A PERIÓDICOS Y REVISTAS, PUBLICACIONES Y BASES DE DATOS

Las suscripciones a bases de datos electrónicas, periódicos o revistas especializadas se efectuarán solamente cuando sea necesario para el cumplimiento del objeto misional de las entidades. Las licencias se adquirirán en las cantidades suficientes para suplir las necesidades del servicio. En cumplimiento del Artículo 16., del Decreto 371 del 2021.

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Para el desarrollo del presente informe, se tomó como insumo la información suministrada por la Subdirección Financiera, mediante correo electrónico de fecha 12 de julio de 2021, se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de gastos causados de suscripciones, publicaciones y bases de datos en el segundo trimestre de la vigencia 2021:

Para estos rubros presupuestales se apropiaron las siguientes valores para actual vigencia, así:

| Rubro | Valor Inicia | Valor Actua | Saldo por Utilizar | Identificaci | Nombre Razon Social |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|
| A-02-02-02-008-003 | 42.642.000,00 | 42.642.000,00 | 41.233.900,00 | 830001113 | IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA |
| A-02-02-02-008-003 | 5.029.695,00 | 5.029.695,00 | 5.029.695,00 | 900663951 | BIG MEDIA PUBLICIDAD SAS |
| TOTAL | 47.671.695,00 | 47.671.695,00 | 46.263.595,00 | | |

No obstante, de la información recibida, se consultó en los Estados Contables del Ministerio con fecha de corte 30 de junio de 2021, evidenciando la siguiente información:

| Identificación | Descripción | Saldo Anterior | Movimientos Debito | Movimientos Credito | Saldo Final |
|----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TER 899999028 | MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL | 1.073.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.073.500,00 |
| TER 830001113 | IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA | 1.408.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.408.100,00 |
| TER 900663951 | BIG MEDIA PUBLICIDAD SAS | 0,00 | 1.134.000,00 | 0,00 | 1.134.000,00 |
| | TOTALES: | 2.481.600,00 | 1.134.000,00 | 0,00 | 3.615.600,00 |

Al respecto, es importante precisar que en el proceso de seguimiento el auditor consultó en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación a junio 30 de 2021, la cuenta 51.11.21, denominada Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones de evidenciando el registro y pago por valor de \$1.134.000,00.

12. AUSTERIDAD EN EVENTOS Y REGALOS CORPORATIVOS, SOUVENIR O RECUERDOS Y CONDECORACIONES

Está prohibida la realización de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones de las entidades con cargo a los recursos del Presupuesto General de la Nación.

También queda prohibido el otorgamiento de condecoraciones de cualquier tipo que generen erogación.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Con base a las actividades antes mencionados. En cumplimiento de los Artículo 17 y 18, del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información recibida del Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio de 2021, referente a regalos y condecoraciones para el primer trimestre de la vigencia 2021, la Coordinación de Talento Humano manifiesta lo siguiente:

- Durante el periodo reportado no se realizaron regalos corporativos.
- Durante el periodo reportado no se realizaron condecoraciones.

12.1. CONSUMO DE ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERÍA

Con la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 15 de julio 2021. Se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de Aseo y Cafetería durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, comparados con la vigencia anterior, evidenciando lo siguiente:


| ANALISIS COMPARTIVO CONSUMO DE ELEMENTOS ASEO Y CAFETERIA | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MES | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| Abril | 26.904.917 | 42.935.105 | -16.030.187 | |
| Mayo | 27.736.338 | 38.072.188 | -10.335.850 | |
| Junio | 27.587.144 | 42.930.148 | -15.343.003 | |
| TOTAL | 82.228.400 | 123.937.441 | -41.709.041 | -34% |

FUENTE: Información recibida del Grupo de Servicios Administrativos

Tal como se puede observar en el cuadro anterior, durante el segundo trimestre de la vigencia 2021 la cuantía del consumo de Aseo y Cafetería tuvo un valor total de \$82.228.400,00, con una **disminución** de \$41.709.041,00, correspondiente al 34% respecto del valor reportado en el mismo trimestre del año 2020.

De lo anterior se precisa, a partir del mes de marzo de 2021 se presta el servicio con la empresa Seasin Ltda., a través del contrato 20210397 Orden de Compra N°.64766, suscrito el 1 de marzo de 2021.

Así las cosas, se concluye, la disminución del gasto en el 34% del consumo del periodo, fue debido a que como es de conocimiento general, la pandemia decretada a raíz del COVID-19 dio lugar en la Entidad, al trabajo en casa productivo, haciendo que el suministro de bienes de aseo y cafetería se viera reducido. En el mes de abril y de mayo de 2021 se solicitó solo una parte de los bienes de consumo registrados en la orden de compra.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

13. SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación propenderán por adoptar las siguientes acciones:

- a. Implementar sistemas de reciclaje de aguas e instalación de ahorradores.
- b. Fomentar una cultura de ahorro de agua y energía en cada entidad, a través del establecimiento de programas pedagógicos.
- c. Instalar, en cuanto sea posible, sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás tecnologías que ayuden al ahorro de recursos.
- d. Implementar políticas de reutilización y reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.
- e. Crear programas internos de fomento al uso de vehículos y medios de transporte ambientalmente sostenibles como bicicletas, transporte público, entre otros.
- f. Diseñar un programa de compra de energía que involucre el suministro de esta a todas sus dependencias que existan en el territorio nacional.

Dadas las anteriores condiciones, se da cumplimiento a lo establecido en el Artículo 19., del Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.


13.1. PLAN DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y CERO PAPEL

Para el desarrollo de esta información, se tomó como insumo la información reportada por la Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones - Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de la vigencia 2021. Realizando la verificación de los consumos detallados de papel entre las diferentes dependencias durante el segundo trimestre del año 2021. Observando lo siguiente:

| ITEMS | DEPENDENCIAS | TOTAL | PARTICIPACION |
|-------|--|--------|---------------|
| 1 | Secretaría General | 97.298 | 57,60% |
| 2 | Despacho Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 17.818 | 10,55% |
| 3 | Despacho Ministro | 20.197 | 11,96% |
| 4 | Despacho Viceministro de Desarrollo Rural | 16.619 | 9,84% |
| 5 | Grupo de Tesorería | 4.125 | 2,44% |
| 6 | Grupo de Contratación | 4.005 | 2,37% |
| 7 | Grupo de Talento Humano | 1.494 | 0,88% |
| 8 | Grupo Contratación | 692 | 0,41% |
| 9 | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 653 | 0,39% |
| 10 | Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 563 | 0,33% |
| 11 | Grupo de Control Interno Disciplinario | 544 | 0,32% |
| 12 | Grupo de Servicios Administrativos | 536 | 0,32% |
| 13 | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 355 | 0,21% |

| | | | |
|--|---|--|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | | F01-PR-CIG-02 |
| | | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | | |
|----|--|-----|-------|
| 14 | Oficina Asesora Jurídica | 299 | 0,18% |
| 15 | Grupo de Conceptos Regulación y Actuaciones Administrativas | 298 | 0,18% |
| 16 | Proyecto Alianzas Productivas | 260 | 0,15% |
| 17 | Dirección de Cadenas Pecuarias Pesqueras y Acuícolas | 223 | 0,13% |
| 18 | Grupo de Sostenibilidad Ambiental y Cambio Climático | 205 | 0,12% |
| 19 | Ministro | 205 | 0,12% |
| 20 | Grupo de Atención de Procesos Judiciales y Jurisdicción Coactiva | 186 | 0,11% |
| 21 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 171 | 0,10% |
| 22 | Grupo de Atención de Procesos Judiciales y Jurisdicción Coactiva | 157 | 0,09% |
| 23 | Grupo De Gestión Documental y Biblioteca | 157 | 0,09% |
| 24 | (En blanco) | 147 | 0,09% |
| 25 | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 127 | 0,08% |
| 26 | Dirección de Cadenas Agrícolas y Comerciales | 558 | 0,33% |
| 27 | Grupo de Contabilidad | 97 | 0,06% |
| 28 | Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 95 | 0,06% |
| 29 | Oficina de Asuntos Internacionales | 93 | 0,06% |
| 30 | Grupo de Comunicaciones y Prensa | 86 | 0,05% |
| 31 | Grupo Pecuario | 82 | 0,05% |
| 32 | Grupo de Gestión de Cooperación Internacional | 80 | 0,05% |
| 33 | Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 54 | 0,03% |
| 34 | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 47 | 0,03% |
| 35 | Subdirección Administrativa | 46 | 0,03% |
| 36 | Grupo de Protección Sanitaria | 36 | 0,02% |
| 37 | Despacho Viceministerio Desarrollo Rural | 35 | 0,02% |
| 38 | Grupo de Innovación y Desarrollo Tecnológico | 34 | 0,02% |
| 39 | Subdirección Financiera | 32 | 0,02% |
| 40 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo S. | 23 | 0,01% |
| 41 | Grupo de Cadenas de Productos Forestales | 15 | 0,01% |
| 42 | Dirección de la Mujer Rural | 14 | 0,01% |
| 43 | Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | 13 | 0,01% |
| 44 | Ministro | 12 | 0,01% |
| 45 | Grupo de Almacén | 10 | 0,01% |
| 46 | Grupo Pesquero y Acuícola | 9 | 0,01% |
| 47 | Grupo de Promoción de Capacidades Productivas y Desarrollo del CSH | 8 | 0,00% |
| 48 | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 4 | 0,00% |
| 49 | Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Permanentes y Hortofrutícolas | 4 | 0,00% |
| 50 | Oficina de Control Interno | 3 | 0,00% |

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | | |
|--|---|---------|-------|
| 51 | Grupo de Innovación y Desarrollo Tecnológico | 2 | 0,00% |
| 52 | Oficina Asesora Jurídica | 85 | 0,05% |
| 53 | Dirección de capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 1 | 0,00% |
| TOTAL GENERAL | | 168.912 | 100% |
| Fuente : Información recibida Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones - Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento | | | |

Del cuadro anterior se evidencio, cuatro (4) dependencias, que más generaron gastos de papel impreso de carta y oficio con 151 hojas, que corresponde al 89,98%, del total de consumo durante el segundo trimestre de la vigencia 2021.

Con el fin de motivar el uso adecuado del papel en el fotocopiado, para la mejora continua de los procesos en el Ministerio, se recomienda realizar una sensibilización a los servidores públicos del Ministerio con enfoque en las dependencias que se relacionan a continuación, toda vez que son las dependencia que más generaron gasto de papel durante el periodo evaluado:

| ITEMS | DEPENDENCIAS | TOTAL | PARTICIPACION |
|-------|--|--------|---------------|
| 1 | Secretaria General | 97.298 | 57,60% |
| 2 | Despacho Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 17.818 | 10,55% |
| 3 | Despacho Ministro | 20.197 | 11,96% |
| 4 | Despacho Viceministro de Desarrollo Rural | 16.619 | 9,84% |

13.2. ESTADISTICAS GENERALES

| VARIACION CONSUMO PAPEL CARTA Y OFICIO | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------|----------|
| CONCEPTO | SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | SEGUNDO TRIMESTRE 2020 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| HOJAS | 168.912 | 276.640 | -107.728 | -38,94% |


Fuente: Información recibida Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones – Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento.

Acorde al cuadro se puede apreciar, en el segundo trimestre de 2021 se redujo el consumo de papel en 107.728 impresiones, comparado con el segundo trimestre de 2020, es decir un 36,94% de disminución.




13.3. IMPACTO AMBIENTAL

Los impactos medioambientales del papel sobre el planeta por su utilización de forma poco coherente en realidad están causando unos efectos negativos en la naturaleza principalmente derivados de las grandes cantidades de celulosa (materia que proviene de los árboles) que se necesita para su fabricación.

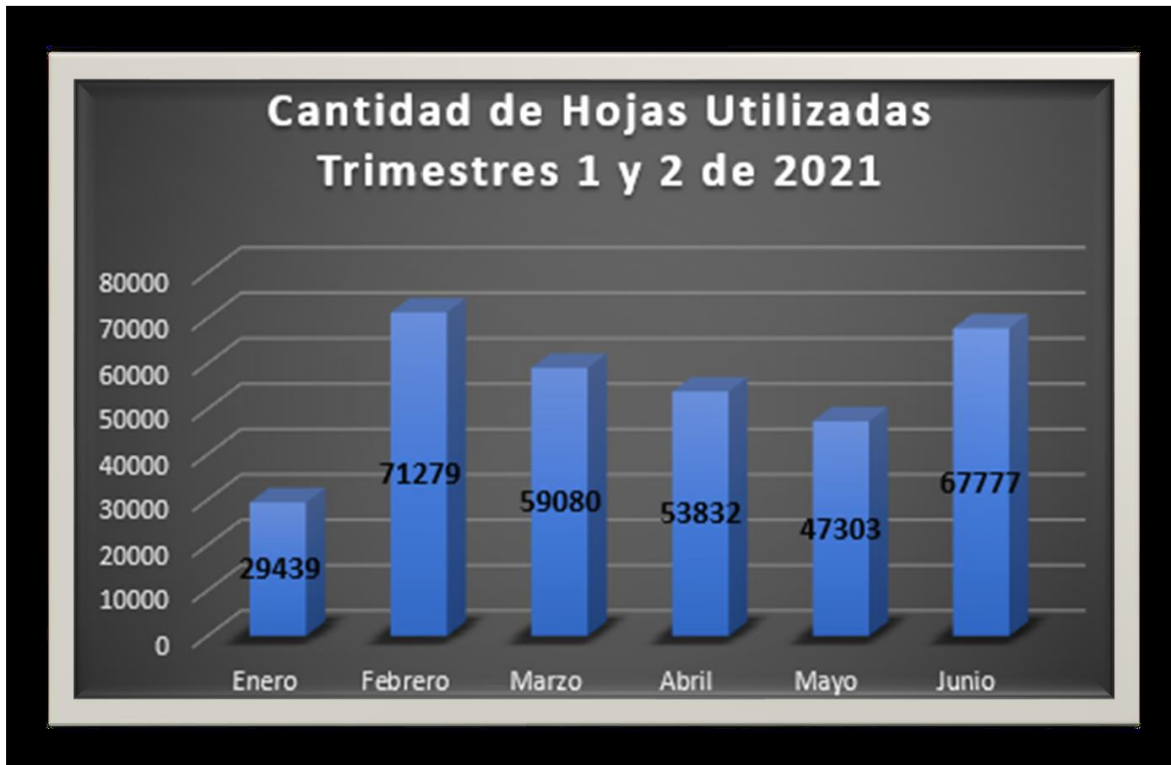
| IMPACTO AMBIENTAL SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | | |
|--|---------------|-------------------|
| Arboles consumidos | 2.532 Arboles | Madera: 1266,2 Kg |

| | | |
|--|---|--------------------------------|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| | | |
|---------------|----------|--------------------|
| C02 Producido | 2.372 Kg | Energía: 4.021 kWh |
|---------------|----------|--------------------|

| | |
|---|--|
|  Árboles consumidos | Cantidad de árboles necesarios para hacer el papel usado. |
|  CO2 Producido | Gases de efecto invernadero emitidos en la producción de papel usado. |
|  Equivalencia a horas de | La energía usada para la producción de papel representada como la energía consumida por una bombilla de luz normal en horas. |

Fuente: Información recibida Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones – Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento. Fuente: Correo electrónico Oficina de Tecnologías. Documento PDF




Fuente: Información recibida Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones – Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento. Documento PDF

| GENERALIDADES SEGUNDO TRIMESTRE 2021 | |
|--------------------------------------|---------|
| Días en el periodo | 91 |
| Impresoras Activas | 30 |
| Hojas impresas | 168.912 |

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, podemos dejar esta reflexión. *“Que el principal daño que puede causar el papel en el medio ambiente se origina al crearlo. Para hacer papel se necesitan de árboles y la deforestación genera problemas climáticos, desequilibrio en la temperatura global y daños en los ecosistemas”.*

Pero además, la fabricación de papel representa una enorme fuente de contaminación y tiene un gran impacto medioambiental: ... Es uno de los mayores contaminantes del agua

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

y del aire. Es una de las que más gases efecto invernadero emite, alrededor de 3,3 kg de CO2 equivalente por cada kilo de papel.

14. INFORME DE SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL CAMPAÑAS INTERNAS

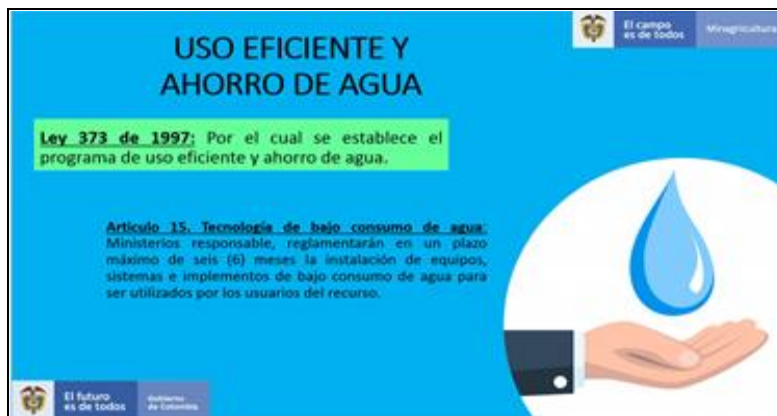
Para el desarrollo del presente informe, se tomó como insumo la información suministrada por la Subdirección Administrativa – Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 15 de julio de 2021. Se realizó la verificación de las campañas de motivación, capacitación, sensibilización y ahorro de servicios públicos para el segundo trimestre de la vigencia 2021:


14.1. Informe de sostenibilidad ambiental campañas internas sobre el uso de: sistema de reciclaje de aguas, ahorradores de agua- sistemas de ahorro de energía y transporte. (Fuente Servicios Administrativos)

En relación con el programa de ahorro y uso eficiente de Agua, se adelantó la instalación de los lavamanos de pedal en el piso 5, los cuales fueron adquiridos mediante el contrato para el suministro de elementos de Ferretería, el cual se adjudicó al contratista COMERCIALIZADORA ELECTROCON SAS, mediante Contrato No. 20200392. Dicha instalación de lavamanos ahorradores está orientada a contribuir con la preservación y protección del recurso hídrico y el ahorro de recursos económicos en el funcionamiento de las instalaciones físicas del Ministerio mediante la implementación de actividades de ahorro y uso eficiente del agua y así mismo dar cumplimiento con el fin de dar cumplimiento con lo establecido en el Decreto 3102 de 1997.

Así mismo, realizó capacitación sobre uso eficiente y ahorro de agua con el personal de aseo y cafetería, en la cual se brindaron orientaciones y recomendaciones para reporte de fugas y ahorro y uso de agua únicamente necesaria.

También se realizó proyección de circular mediante la cual se socializa la instalación de los sistemas ahorradores y la implementación de prácticas de uso eficiente y ahorro de agua, a la espera de que sea aprobada por parte de la Secretaría General para poder ser socializada con funcionarios y contratistas del Ministerio.



| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |




Fuente: Información recibida de la Coordinación Grupo de Servicios Administrativos

14.2. Separación y manejo adecuado de residuos. (Fuente Servicios Administrativos)

Con el fin de dar cumplimiento al nuevo código de colores para la separación de residuos establecido en la Resolución 2184 de 2019 se realizaron capacitaciones con funcionarios y contratistas sobre y el personal de aseo y cafetería, sobre las directrices para realizar un manejo y separación adecuada de los residuos generados en las instalaciones del Ministerio; lo anterior con el fin de destinar la mayor cantidad de residuos a procesos de aprovechamiento y reciclaje, contribuir con la protección del medio ambiente y aumentar la vida útil del relleno sanitario mediante la disminución en la generación de residuos no aprovechables.

Cabe resaltar que, desde el mes de noviembre de 2020 se cuenta con el contrato de corresponsabilidad 20200579 suscrito con la Asociación de Recicladores Globo Ambiental, quien se encarga de realizar la recolección, transporte y aprovechamiento de los residuos sólidos reciclables de carácter no peligroso generados por el Ministerio, cumpliendo a cabalidad al 31 de diciembre con las siguientes actividades.

| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |



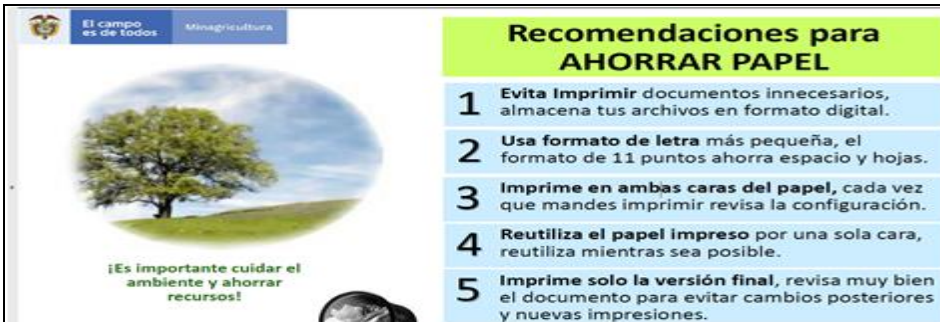
Fuente: Información recibida de la Coordinación Grupo de Servicios Administrativos

14.3. Ahorro y uso eficiente de papel. (Fuente Servicios Administrativos)


Con el fin de realizar el uso eficiente y adecuado del papel en las labores de oficina, se ha realizado campaña para el ahorro del papel, mediante los correos institucionales del Ministerio dirigido a funcionarios y contratistas, relacionando las siguientes recomendaciones:

- Evitar imprimir documentos innecesarios, almacenar archivos en formato digital.
- Usar formato de letra más pequeña, el formato de 11 puntos ahorra espacio y hojas.
- Imprimir en ambas caras del papel, revisar la configuración cada vez que se mande imprimir.
- Reutilizar el papel impreso por una sola cara mientras sea posible.
- Imprimir solo la versión final de los documentos, revisar muy bien el documento para evitar cambios posteriores y nuevas impresiones.

Es así, que mediante la correcta aplicación por parte de funcionarios y contratistas del Ministerio, de las recomendaciones mencionadas, se busca reducir el gasto que tiene la entidad en la compra de papel y adicionalmente reducir la generación de residuos de papel archivo.



Fuente: Información recibida de la Coordinación Grupo de Servicios Administrativos

| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

14.4. Programas de medios de transporte ambiental sostenibles como bicicletas. (Fuente Servicios Administrativos)

El programa para el uso de las bicicletas aún no ha sido implementado por la Entidad, sin embargo, a través de la Subdirección Administrativa y con el apoyo del contratista de vigilancia y seguridad privada se presta el servicio de bicicletero en local Bancario “La Giralda”, del edificio Pedro A. López, para que los colaboradores del Ministerio que hagan uso de este medio de transporte tengan oportunidad de tener un lugar seguro para guardar sus bicicletas y sin que les genere gasto de parqueadero.

Mediante el correo institucional se ha realizado campaña de socialización para el uso de la bicicleta con medio de transporte sostenible relacionando los beneficios ambientales, económicos y de salud:

Beneficios ambientales

- No genera contaminación atmosférica
- Mitiga el cambio climático
- En su fabricación se consumen menos recursos que en la fabricación de un automóvil.

Beneficios ambientales

- Evitas gastos de gasolina y pasajes
- Su mantenimiento es más económico
- No necesitas licencia ni pagar impuestos


Beneficios para la salud

- Combate la obesidad
- Reduce el riesgo de sufrir infarto
- Mejora tu estado físico y ejercita tu cuerpo

Adicionalmente la campaña para el uso de la bicicleta como medio de transporte sostenible ha promovido el uso de la bicicleta, está orientada a fin de evitar mayores contagios de COVID 19 teniendo en cuenta que el uso de transporte público aumenta la exposición del riesgo de contagio.



Fuente: Información recibida de la Coordinación Grupo de Servicios Administrativos

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

- Teniendo en cuenta la aplicación de las medidas de aislamiento y de emergencia económica, social y de salubridad emitidas por el Gobierno Nacional, en donde el uso de las instalaciones físicas se ha reducido en casi un 70%, debido a que el personal del Ministerio labora desde sus hogares, se sugiere a la administración la verificación con más detalle del porqué el ahorro del consumo de energía no alcanzo una disminución razonable de consumo con relación al mismo periodo de la vigencia anterior, continua un promedio de consumo mensual de \$26.000.000,00.
- Continuar con la socialización y divulgación de las medidas de racionalización del gasto público eficiente adoptados en la Circular Interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura y el Decreto 371 del 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.
- Continuar con la sensibilización a los a funcionarios y contratistas, en temas relacionados con el uso y ahorro eficiente del agua y energía Eléctrica en las Instalaciones del MinAgricultura.
- Mayor austeridad en el control de consumo de combustible de los vehículos del Ministerio, considerándose este un gasto representativo dentro de la ejecución presupuestal, actividad que requiere establecer mediciones preventivas garantizando el correcto uso del recurso, todo ello alineado a la formulación y puesta en marcha del Plan de Mantenimiento para la vigencia 2021.
- Continuar con la sensibilización en la programación de vacaciones para los servidores públicos que tengan más de dos períodos acumulados, dando cumplimiento a la normatividad vigente. ya que las provisiones de prestaciones sociales son calculadas con base en los salarios para la vigencia correspondiente.

Es así, que se hace necesario garantizar que no se acumulen periodos de vacaciones, teniendo en cuenta y dando cumplimiento a la normatividad vigente, como medida de austeridad en el gasto por concepto del pago por necesidad del servicio.

- Atender las disposiciones en materia de austeridad en el gasto por horas extras, en cuanto a diseñar estrategias que permitan que las actividades del MinAgricultura se desarrollen en la jornada laboral ordinaria evitando el exceso en el pago de horas extras en el Ministerio.

Al respecto, es importante precisar que el Ministerio y sobre todo los líderes de los procesos continúen ejerciendo controles sobre el pago de las horas extras tanto asistenciales como administrativas, permitiendo así la austeridad de dicho gasto.

- Continuar generando la cultura de autocontrol, autogestión y autoevaluación en todos y cada uno de los funcionarios del Ministerio, enfocado en el uso racional de los

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

recursos y el apoyo en la disminución de consumos, evitando el incremento de los gastos.

- Finalmente, la Oficina de Control de Interno requiere que los procesos que intervienen en el presente informe entreguen la información de manera oportuna y con calidad, con el fin de asegurar la eficiencia, eficacia y efectividad del informe, así como las recomendaciones que se generen al respecto.



CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Una vez efectuado el seguimiento a los rubros contemplados en el Decreto No.371 del 8 de abril de 2021 y Circular Interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura “*Por la cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación*”, se concluye que el Ministerio en materia de austeridad en el gasto público implementa estrategias de racionalización y medidas de control en cumplimiento de lo establecido en la normatividad vigente, ajustándose a los criterios de eficiencia, economía y eficacia en el manejo de los recursos públicos, los cuales son susceptibles de mejora.

Así las cosas, y luego del análisis referido en el informe, se encuentran recomendaciones que se han sugerido en los informes pasados y que se reiteran en este informe y en el fortalecimiento de los controles definidos para evitar la materialización del Riesgo, por incumplimiento en la normatividad vigente por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación para la vigencia 2021.

Al respecto, es importante precisar, que, debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente planeados. Las dependencias que la componen son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades, conforme a lo dispuesto en el modelo de las tres líneas defensa definidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG en su versión actualizada (Decreto 1499 de 2017).

Así mismo, es responsabilidad de las dependencias la información suministrada, por cualquier medio, para la realización de esta actividad de manera oportuna, completa, íntegra y actualizada y la de informar en su momento las posibles situaciones relevantes y/o errores que pudieran haber afectado el resultado final de la actividad.

| | Jefe oficina de Control Interno Auditor líder | Auditor asignado |
|---------------|---|--|
| Firma |  |  |
| Nombre | Ana Marlenne Huertas López | Jorge Eduardo Triana |

| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |