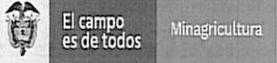


| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 29/04/2022

ASPECTO EVALUABLE: INFORME DE AUSTERIDAD EFICIENTE DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE 2022.

LÍDER DE PROCESO: Subdirección Administrativa: (Grupo de Servicios Administrativos, Talento Humano y Almacén). Subdirección Financiera: (Grupo de Presupuesto y Central de Cuentas), Secretaría 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

La Oficina de Control Interno presenta informe de los gastos realizados durante el primer trimestre de la vigencia 2022. Este análisis se elaboró con base en la información recibida por la Subdirección Administrativa (Grupo Servicios Administrativo, Almacén y Talento Humano), Grupo de Contratos, Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y la Subdirección Financiera (Grupo Contabilidad, Central de Cuentas, registros efectuados a través del SIIF Nación).

El presente informe corresponde a los gastos realizados en el MinAgricultura, durante el primer trimestre, comprendido entre el 01 de enero al 31 de marzo de 2022.

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. |
| Decreto | 397 | 2022 | Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación. |
| Circular Interna | 000002 | 2021 | Medidas Plan de Austeridad en el gasto vigencia 2021 MinAgricultura |
| Decreto | 1793 | 2021 | Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2022. |
| Decreto | 1068 | 2015 | Artículo 2.8.4.8.2. Verificación de cumplimiento de disposiciones. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias |

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

| | | | |
|-----|------|------|--|
| | | | prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. |
| Ley | 2159 | 2021 | Por la cual se Decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de Apropiaaciones para la vigencia Fiscal del 1°. , enero al 31 de diciembre 2022. |

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

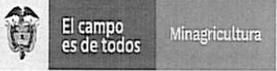
Para el desarrollo del presente informe, se solicitó información mediante correo electrónico de fecha 22 de marzo de 2022, a la Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Talento Humano, Contratos y Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones la información correspondiente a sus dependencias, de acuerdo con los parámetros establecidos en el Decreto No. 397 del 11 de marzo de 2022 y Decreto 371 del 2021. Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

Dentro de las actividades desarrolladas en el primer trimestre de 2022, se contempla la política de administración de personal (Planta global, horas extras, vacaciones, nombramientos y encargos), así como la contratación de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, el abastecimiento y consumo de papel impreso, compra de papelería y bienes Muebles por dependencia, desembolsos relacionados con la utilización de tiquetes aéreos, viáticos por comisiones al interior y exterior del país por dependencias, esquemas de seguridad y uso de vehículos oficiales, consumo de combustible y contratos requeridos de aseo y cafetería, también Información de gastos de publicidad, publicaciones, suscripciones, afiliaciones (revistas, periódicos etc.), así como la asignación y uso de telefonía móvil y fija, consumo de energía, acueducto y alcantarillado, entre otros gastos legibles , para el primer trimestre de 2022.

En mérito de lo expuesto, la Oficina de Control Interno evaluó selectivamente artículos del Decreto en mención, sobre la base de estas pruebas, se presenta a continuación el análisis y la consolidación de los resultados de la verificación realizada durante este periodo. Cabe resaltar, 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. El Ministerio y 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):

1. MODIFICACIÓN DE PLANTAS DE PERSONAL, ESTRUCTURAS ADMINISTRATIVAS Y GASTOS 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. Lo anterior en cumplimiento del Artículo 2., Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, 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 |

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.

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa – Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de abril de 2022, referente a la Planta global, Horas extras, Vacaciones, Nombramientos y Encargos, entre otros.

A continuación, se muestra la Planta global de personal por niveles de cargo del MinAgricultura durante el primer trimestre de la vigencia 2022.

| PLANTA GLOBAL DE PERSONAL MINAGRICULTURA FECHA DE CORTE 31 DE MARZO DE 2022 | |
|--|-----------------|
| CARGO | CANTIDAD |
| Carrera Administrativa | 75 |
| Nombramiento Provisional | 161 |
| Libre Nombramiento | 48 |
| TOTAL FUNCIONARIOS | 284 |
| Vacantes | 9 |
| TOTAL PLANTA DE FUNCIONARIOS AUTORIZADA | 293 |
| FUENTE: Información recibida del Grupo Talento Humano | |

Al culminar el primer trimestre de 2022 (31 de marzo), se evidenció una planta global de personal de doscientos noventa y tres (293) servidores públicos, discriminados en setenta y cinco (75) funcionarios en la Carrera Administrativa, ciento sesenta y uno (161) nombramientos provisionales, cuarenta y ocho (48) de libre nombramiento y nueve (9) vacantes.

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

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

| ANÁLISIS COMPARATIVO OCI | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| CARGO | PRIMER TRIMESTRE 2022 | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACION ABSOLUTA |
| Carrera Administrativa | 75 | 89 | -14 |
| Nombramiento Provisional | 161 | 132 | 29 |
| Libre Nombramiento | 48 | 45 | 3 |
| Vacantes | 9 | 27 | -18 |
| TOTAL PLANTA DE PERSONAL AUTORIZADA | 293 | 293 | 0 |
| FUENTE 1: Matriz Planta Global de Personal enviada por el Grupo de Talento Humano a marzo 31 de 2022. | | | |
| FUENTE 2: Informe de Austeridad del Gasto Público primer trimestre de la vigencia 2021 publicado en la página web del MinAgricultura | | | |

Teniendo en cuenta lo establecido en el cuadro anterior, la Planta Global de Personal Autorizada para el Ministerio asciende a doscientos noventa y tres (293) funcionarios. Es así, que se observa disminución de diez y ocho (18) vacantes incorporadas a la Planta Global de Personal, con respecto al mismo trimestre de la vigencia anterior, aumentando en veintinueve (29) nombramientos Provisionales, disminución de catorce (14) en Carrera Administrativa y aumento en tres (3) de Libre Nombramiento. En cumplimiento del concepto favorable del Departamento Administrativo de la Función Pública.

1.2. MODIFICACION PLANTA DE PERSONAL

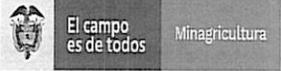
La planta de personal y la estructura organizacional de las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación y que pertenecen a la rama ejecutiva del poder público del orden nacional, solamente se podrá modificar cuando dicha reforma sea a costo cero o genere ahorros en los gastos de la entidad.

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. Lo anterior en cumplimiento del Artículo 2., Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

De lo anterior fue posible evidenciar las modificaciones realizadas a la Planta Global de Personal del MinAgricultura durante el primer trimestre de 2022, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de 2022, referente nombramientos y encargos:

1.2.1. NOMBRAMIENTOS

Con base a la información recibida, el análisis evidenció un acumulado de nombramientos durante el periodo de enero a marzo de 2022 en MinAgricultura, así:

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

| ITEMS | APELLIDOS Y NOMBRES | DEPENDENCIA | CODIGO | GRADO | EMPLEO |
|-------|--|---|--------|-------|---------------------------------|
| 1 | BAÑOL CANO KIARA BRIGIETTE | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 2028 | 14 | Profesional Especializado |
| 2 | VERA BOJACA CARLOS ARIEL | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 2028 | 15 | Profesional Especializado |
| 3 | PARRA GIL ARLEY | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 2028 | 14 | Profesional Especializado |
| 4 | MARTINEZ GUERRERO DORYS LILIANA | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 2028 | 15 | Profesional Especializado |
| 5 | VELASQUEZ RODRIGUEZ JOSE DAVID | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 2028 | 13 | Profesional Especializado |
| 6 | SALCEDO SERRANO SINDY PAOLA | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 2044 | 11 | Profesional Universitario |
| 7 | GARZON FABIOLA MARIA | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 4210 | 22 | Secretario Ejecutivo |
| 8 | SANCHEZ ARDILA DINA LUZ | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 2028 | 15 | Profesional Especializado |
| 9 | TORRES ROMAN FERNANDO | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 3124 | 15 | Técnico Administrativo |
| 10 | CASTRO RODRIGUEZ EUDORO | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 2028 | 16 | Profesional Especializado |
| 11 | ROMERO MARTINEZ DIEGO OMAR | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 2028 | 15 | Profesional Especializado |
| 12 | VASQUEZ VASQUEZ FABIAN ANDRES | Grupo de Administración del Sistema Integrado de Gestión | 2028 | 14 | Profesional Especializado |
| 13 | MUÑOZ VANEGAS JAIRO FERNANDO | Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 3124 | 14 | Técnico Administrativo |
| 14 | LOPEZ MENDOZA CAMILO ANDRES | Grupo de Talento Humano | 4044 | 10 | Auxiliar Administrativo |
| 15 | CARDENAS BEJARANO LURY ARANTXA DEL BENAZIR | Grupo de Comunicaciones y Prensa | 2028 | 17 | Profesional Especializado |
| 16 | SOTO CASTRILLO JAHIR ANDRES | Grupo de Servicios Administrativos | 4064 | 11 | Auxiliar de Servicios Generales |
| 17 | YAIMA TOCANCIPA DARIO FERDEY | Grupo de Gestión Documental y Biblioteca | 2044 | 11 | Profesional Universitario |
| 18 | FONSECA ARCINIEGAS EGDA ANGELICA | Grupo de Presupuesto | 3100 | 16 | Técnico |
| 19 | COBOS BONILLA CESAR PAOLO | Grupo de Tesorería | 4210 | 18 | Secretario Ejecutivo |
| 20 | CAMPO ELJACH ISABEL TERESA | Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 1020 | 12 | Asesor |

1.2.2. ENCARGOS

De igual forma, el análisis evidenció un acumulado de encargos durante el periodo de enero a marzo de 2022 en MinAgricultura, así:

| ITEMS | APELLIDOS Y NOMBRES | DEPENDENCIA | CODIGO | GRADO | EMPLEO |
|-------|---------------------------|---|--------|-------|---------------------------|
| 1 | PEÑA ORDUZ CARLOS ENRIQUE | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 2028 | 15 | Profesional Especializado |

Tal como se puede observar en los cuadros anteriores, se observa veinte (20) nombramientos y un (1) encargo en la Planta Global de Personal del MinAgricultura para el primer trimestre de la vigencia 2022, evidenciando un incremento absoluto de cinco (5) nombramientos y una disminución de cuatro (4) encargos, comparado a lo reportado en el mismo trimestre de la vigencia anterior, como se observa en el siguiente cuadro:

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

| ANALISIS COMPARATIVO OCI | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|----------|
| DESCRIPCION | PRIMER TRIMESTRE 2022 | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACIONES | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Nombramientos | 20 | 15 | 5 | 33,33% |
| Encargos | 1 | 5 | -4 | -80,00% |

Fuente 1: Información enviada por el Grupo de Talento Humano del Primer trimestre 2022

Fuente 2: Informe de Austeridad del Gasto Publico Primer trimestre vigencia 2021. Publicado en el Pagina Web del Ministerio

2. CONTRATACION DE PERSONAL PARA LA PRESTACIÓN 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 de las razones que justifiquen la contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, 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.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 3. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, se relaciona la información suministrada por el Grupo de Contratación, mediante correo electrónico de fecha 5 de abril de 2022. Referente a relación de Contratos de prestación de servicios profesionales, apoyo a la gestión, modalidad acuerdos marco de precios y emergencia Sanitaria Covid 19, evidenciando la siguiente contratación para el primer trimestre de 2022:

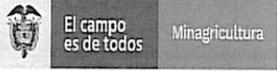
| CONTRATACION ESTATAL PRIMER TRIMESTRE 2022 ANALISIS OCI | | | |
|---|-----------|------------|--------------------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 426 | 28.956.900.867,00 |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 52 | 1.588.479.822,00 |
| TOTAL | | 478 | 30.545.380.689,00 |

FUENTE: Información suministrada por el Grupo de Contratación para el primer trimestre vigencia 2022

| CONTRATACION ESTATAL PRIMER TRIMESTRE 2022 ANALISIS OCI | | | |
|---|-----------------|----------|----------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
| Acuerdo Marco | Orden de Compra | 11 | 283.792.775,00 |

FUENTE: Información suministrada por el Grupo de Contratación para el primer trimestre vigencia 2022

NOTA: En los contratos por "acuerdo Marco" se incluyen 4 Orden de Compra por emergencia sanitaria Covid 19, por valor de \$22.082.226,00

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

De lo anterior se precisa, durante el primer trimestre de la vigencia 2022, entre contratos de prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión, se suscribieron un total de cuatrocientos setenta ocho (478) contratos por el Ministerio, que ascienden a la suma de \$30.545.380.689,00., discriminados en 476 contratos de prestación de servicios profesionales y 52 de apoyo a la gestión.

De igual forma, por Acuerdos Marco, se suscribieron 11 Orden Compra que ascienden a la suma de \$283.792.775,00; distribuidos por funcionamiento \$195.635.090 e inversión \$88.157.685. En esta modalidad de contratación, se incluyen 4 orden de compra por emergencia sanitaria Covid 19, por valor de \$22.082.226,00.

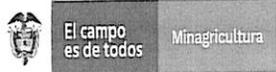
Por otra parte, dentro el análisis realizado al comportamiento de variación a la contratación estatal del MinAgricultura durante el primer trimestre de la vigencia 2022, comparado a lo reportado en el mismo período para la vigencia 2021, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Contratos, mediante correo electrónico de fecha 5 de abril de 2022, se observa lo siguiente:

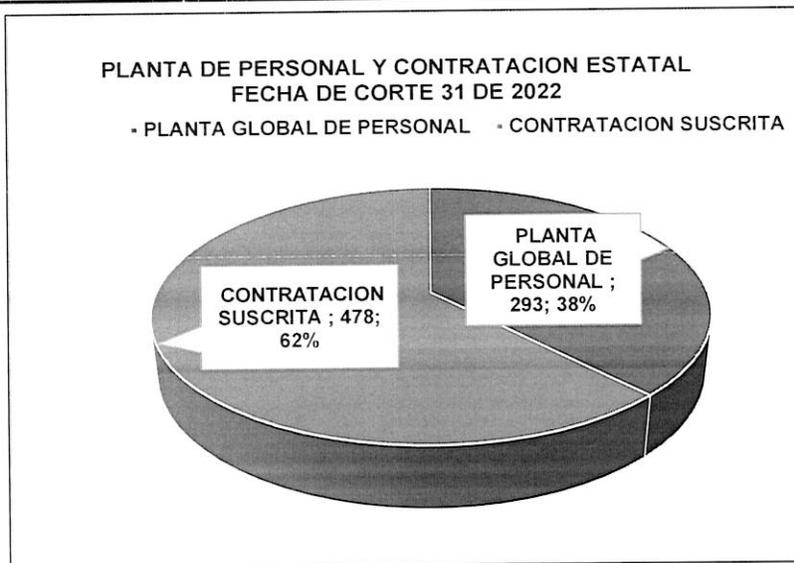
| CONTRATACION ESTATAL PRIMER TRIMESTRE 2022 ANALISIS DE VARIACION OCI | | | | | | | | | |
|--|-----------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|-------------|--------------------------|------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | PRIMER TRIMESTRE 2022 | | PRIMER TRIMESTRE 2021 | | VARIACIONES | | | |
| | | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | | VALORES | |
| | | | | | | ABSOLUTA | RELATIVA | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 426 | 28.956.900.867,00 | 375 | 30.210.637.163,00 | -51 | -14% | -1.253.736.296,00 | -4% |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 52 | 1.588.479.822,00 | 40 | 1.493.105.625,00 | 12 | 30% | 95.374.197,00 | 6% |
| TOTAL | | 478 | 30.545.380.689,00 | 415 | 31.703.742.788,00 | -63 | -15% | -1.158.362.099,00 | -4% |

FUENTE: Información recibida Grupo de Contratación e información publicada en la pagina web del Ministerio informe de austeridad del gasto vigencia 2021. Oficina Control Interno Gestión.

Con base en el análisis realizado en el cuadro anterior, el valor de los contratos reportados en el primer trimestre de 2022, comparados a lo reportado en el mismo período para la vigencia año 2021, se evidencia una disminución del 4% relativamente con la vigencia anterior, valor que ascienden a la suma de \$1.158.362.099,00., observando sesenta y tres (63) contratos menos, discriminados en cincuenta y un (51) contratos menos de Prestación de Servicios Profesionales y aumento en los contratos de Apoyo a la Gestión en doce (12).

Por lo expresado anteriormente, se concluye que el MinAgricultura cuenta a marzo 31 de 2022; con 293 funcionarios como Planta Global de Personal, equivalente a un (38%) y un consolidado de contratistas de 478, que corresponde al (62%), discriminados, así:

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



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 y ajustarlas a las estrictamente necesarias.

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

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 4, Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

3.1. HORAS EXTRAS

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa - Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de 2022, referente a las horas extras laboradas durante el primer trimestre (enero, febrero y marzo) de la vigencia 2022, confrontadas con los actos administrativos que soportan el pago, así:

1. Mediante la Resolución 000049 del 11 de febrero de 2022, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de enero de 2022, por valor de \$14.268.407,00, 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 |

| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACION MENSUAL | Nº DE HORAS | VALOR |
|--|--------------------|-------------|---------------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.085.323 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 100 | \$875.289 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$786.975 |
| BARRETO CHALA, GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.110.890 |
| BAUTISTA BAUTISTA ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 6,5 | \$65.597 |
| CASTILLO PAEZ CARLOS ANDRES Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 96 | \$1.015.467 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 100 | \$1.085.323 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.097.250 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 100 | \$1.090.435 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 58 | \$504.750 |
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 46,5 | \$476.213 |
| MARQUEZ CALA HUMBERTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 82 | \$587.772 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.090.435 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$1.833.842 | 100 | \$1.222.561 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$737.789 |
| PRADA GARCIA JEAN CARLOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$737.789 |
| RUBIANO SANTOS NEFTALI Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 60 | \$696.559 |
| TOTAL | | | \$14.268.407 |

2. Mediante la Resolución 00102 del 14 de marzo de 2022, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de febrero de 2022, por valor de \$13.498.158,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACION MENSUAL | Nº DE HORAS | VALOR |
|--|--------------------|-------------|-------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 75,5 | \$794.824 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 100 | \$875.289 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$804.191 |
| BARRETO CHALA, GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.090.435 |
| CASTILLO PAEZ CARLOS ANDRES Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 80 | \$622.937 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 100 | \$1.022.262 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.092.138 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 100 | \$1.090.435 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 69,35 | \$606.065 |

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

| | | | |
|--|-------------|-----|-------------|
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.835.651 | 87 | \$937.052 |
| MARQUEZ CALA HUMBERTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 57 | \$426.688 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 100 | \$1.097.250 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$1.833.942 | 100 | \$1.230.202 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$737.789 |
| PRADA GARCIA JEAN CARLOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 100 | \$737.789 |
| SOTO CASTRILLO JAHIR ANDRES Auxiliar de Servicios Generales, Código 4064 Grado 11 | \$1.400.462 | 13 | \$132.752 |

TOTAL \$13.498.158

3. Mediante la Resolución 00139 del 7 de abril de 2022, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de marzo de 2022, por valor de \$14.978.301,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACION MENSUAL | No DE HORAS | VALOR |
|--|--------------------|-------------|-------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 99 | \$1.091.018 |
| ARCHA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.502.136 | 100 | \$938.835 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 100 | \$844.110 |
| BARRETO CHALÁ, GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 100 | \$1.169.600 |
| CASTILLO PAEZ CARLOS ANDRES Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 64 | \$567.037 |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.754.400 | 100 | \$1.118.431 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 100 | \$1.109.600 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.754.400 | 100 | \$1.169.600 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.502.136 | 100 | \$938.835 |

| | | | |
|--|-------------|------|-------------|
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.754.400 | 100 | \$1.098.500 |
| MARQUEZ CALA HUMBERTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 100 | \$791.353 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 100 | \$1.169.600 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$1.960.979 | 100 | \$1.311.320 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 85,5 | \$671.991 |
| PRADA GARCIA JEAN CARLOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 100 | \$791.353 |
| SOTO CASTRILLO JAHIR ANDRES Auxiliar de Servicios Generales, Código 4064 Grado 11 | \$1.502.136 | 5 | \$39.118 |

TOTAL \$14.978.301

Teniendo en cuenta lo anterior, el reconocimiento y pago de Horas Extras, durante el primer trimestre de 2022, asciende al valor de \$42.744.866,00., para el cumplimiento de actividades propias del MinAgricultura, fue requerido extender el horario de sus labores en 4.284,35 horas extras para el trimestre de esta evaluación, discriminados, así:

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

| RESUMEN HORAS EXTRAS PRIMER TRIMESTRE 2022 OCI | | | |
|--|------------------|-----------------------|----------------------|
| MES | No. FUNCIONARIOS | CANTIDAD HORAS EXTRAS | VALOR |
| ENERO | 17 | 1.449,00 | 14.268.407,00 |
| FEBRERO | 16 | 1381,85 | 13.498.158,00 |
| MARZO | 16 | 1.453,50 | 14.978.301,00 |
| TOTAL | 49 | 4.284,35 | 42.744.866,00 |

De acuerdo con lo informado, se analiza el comportamiento de variación de las horas extras del MinAgricultura durante el primer trimestre de la vigencia actual siendo comparado frente a lo reportado en el mismo período para la vigencia 2021, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación del Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de 2022, observando lo siguiente:

| VARIACION HORAS EXTRAS | | | | | | | |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|----------|
| CONCEPTO | PRIMER TRIMESTRE 2022 | | PRIMER TRIMESTRE 2021 | | VARIACION | | |
| | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | ABSOLUTA | RELATIVA |
| HORAS EXTRAS | 4.284,35 | 42.744.866,00 | 4075 | 37.928.023,00 | 209,35 | 4.816.843,00 | 12,70% |
| FUENTE 1: Información recibida del Grupo Talento Humano | | | | | | | |
| FUENTE 2: Informe de Austeridad del Gasto Público Primer Triemstre 2021. Publicado en la pagina Web del Ministerio | | | | | | | |

Revisados los pagos de Horas Extras en sus rubros para el primer trimestre de 2022 se identifica en el MinAgricultura un mayor valor pagado por concepto de "Horas extras, dominicales, festivos y recargos" por valor de \$4.816.843,00, es decir, del 12,70% respecto al mismo período de la vigencia inmediatamente anterior.

Por otra parte, dentro de las variaciones evaluadas por la Oficina de Control Interno, respecto a los rubros de pagos de Horas Extras del cuarto periodo de 2021, respecto al período de la vigencia actual se pueden observar las siguientes variaciones:

| VARIACION TRIMESTRE HORAS EXTRAS OCI | | | | | | | |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|----------|
| CONCEPTO | PRIMER TRIMESTRE 2022 | | CUARTO TRIMESTRE 2021 | | VARIACION | | |
| | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | ABSOLUTA | RELATIVA |
| HORAS EXTRAS | 4.284,35 | 42.744.866,00 | 3.754,50 | 36.929.360,00 | 529,85 | 5.815.506,00 | 15,75% |
| FUENTE 1: Información recibida del Grupo Talento Humano | | | | | | | |
| FUENTE 2: Informe de Austeridad del Gasto Público Cuarto Triemstre 2021. Publicado en la pagina Web del Ministerio | | | | | | | |

El gasto de horas extras registradas en el primer trimestre de 2022 aumentó en el 15,75% en relación con el cuarto trimestre de 2021, y, analizado la variación entre vigencias del mismo trimestre, se observa un incremento del 12,70%, situación que puede ser producto del regreso gradual a la entidad. No obstante, frente al incremento presentado es

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

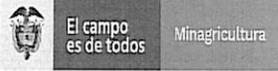
importante realizar seguimiento preventivo al pago de horas extras, de tal manera que se dé cumplimiento al Artículo 4 de los Decretos 371 del 8 de abril de 2021, 397 del 17 de marzo de 2022 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

De igual manera y tal como se ha evidenciado, mediante la Resolución 000592 del 22 de diciembre de 2021, por la cual se reconoce y ordena el pago de días de compensatorios a unos funcionarios, por valor que asciende a \$52.655.836,00., que han sido autorizados para laborar horas extras, toda vez que estas fueron canceladas en la nómina de salarios del mes de diciembre de 2021, de acuerdo con la información suministrada por Coordinación de Talento Humano, mediante correo electrónico del 6 de abril de 2022. Es de precisar que esta información *no fue incluida en el informe de Austeridad Eficiente del Gasto Público del cuarto trimestre de 2021*, que se relacionan a continuación:

| FUNCIONARIO | ASIGNACIÓN MENSUAL | No DE DÍAS | VALOR |
|--|---------------------------|-------------------|----------------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 49 | \$2.671.563 |
| ARDILA CHAPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 85 | \$3.967.976 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 89 | \$3.502.040 |
| BARRETO CHALA, GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 90 | \$4.906.953 |
| BAUTISTA BAUTISTA ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 72 | \$3.925.562 |
| FUNCIONARIO | ASIGNACIÓN MENSUAL | No DE DÍAS | VALOR |
| DAVILA LOPEZ CARLOS FRANCILIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 138 | \$7.523.995 |
| GARCIA SANCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 123 | \$6.706.169 |
| GUTIERREZ LADINO VICTOR GERMAN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 65 | \$3.543.911 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSE Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.400.462 | 37 | \$1.727.236 |
| LOZANO ALONSO JOSE PABLO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.635.651 | 66 | \$3.598.432 |
| MARQUEZ CALA HUMBERTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 01 | \$39.349 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.635.651 | 68 | \$3.707.478 |
| ORTEGON GARZON ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$1.833.842 | 88 | \$5.379.270 |
| PEREZ BARRERA OSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 25 | \$983.719 |
| PRADA GARCIA JEAN CARLOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.180.463 | 12 | \$472.185 |
| TOTAL | | | \$ 52.655.836 |

Dados los anteriores compensatorios, por valor de \$52.655.836,00., causados y pagados durante el mes de diciembre de 2021, adicionado al total causado y pagado por horas extras en el cuarto trimestre de 2021 por valor de \$36.929.360,00, se determinó, que, el Ministerio causo y pago por concepto de Horas Extras durante el cuarto trimestre de 2021, un valor Total de \$89.585.196,00.

De lo anterior se concluye, el pago de Horas Extras en el MinAgricultura cumple con el artículo 14, Parágrafo 2 del Decreto 473 del 29 de marzo de 2022, 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.

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

3.2. VACACIONES

la información allegada de la Subdirección Financiera Grupo de Presupuesto, mediante correo electrónico de fecha 2 de mayo de 2022, correspondiente a indemnización de vacaciones durante el primer trimestre de la vigencia 2022, se puede determinar el gasto causado y pagado por este concepto, por valor de \$252.103.464,00, durante el primer trimestre de 2022, así:

| Numero Documento | Descripcion | Valor Pesos | Objeto del Compromiso |
|--------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---|
| 2966822 | PRIMA DE VACACIONES | 14.697.051,00 | 01 NOMINA SUELDOS ENERO 2022 |
| 2966822 | VACACIONES | 19.833.525,00 | 01 NOMINA SUELDOS ENERO 2022 |
| 2966822 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 1.789.251,00 | 01 NOMINA SUELDOS ENERO 2022 |
| 7253822 | PRIMA DE VACACIONES | 2.249.477,00 | 01 NÓMINA ADICIONAL DE PRESTACIONES ENERO 2022 |
| 7253822 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 3.283.171,00 | 01 NÓMINA ADICIONAL DE PRESTACIONES ENERO 2022 |
| 7253822 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 267.829,00 | 01 NÓMINA ADICIONAL DE PRESTACIONES ENERO 2022 |
| 21576222 | PRIMA DE VACACIONES | 3.206.066,00 | 02 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MES FEBRERO 2022 |
| 21576222 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 4.682.799,00 | 02 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MES FEBRERO 2022 |
| 21576222 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 383.341,00 | 02 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MES FEBRERO 2022 |
| 25338522 | PRIMA DE VACACIONES | 22.498.883,00 | NOMINA FEBRERO |
| 25338522 | VACACIONES | 29.930.377,00 | NOMINA FEBRERO |
| 25338522 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 2.533.521,00 | NOMINA FEBRERO |
| 27705122 | PRIMA DE VACACIONES | 8.133.482,00 | NOMINA LIQUIDACION EX FUNCIONARIO |
| 27705122 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 11.592.435,00 | NOMINA LIQUIDACION EX FUNCIONARIO |
| 27705122 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 983.041,00 | NOMINA LIQUIDACION EX FUNCIONARIO |
| 58502522 | PRIMA DE VACACIONES | 9.841.417,00 | NÓMINA PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 58502522 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 13.189.620,00 | NÓMINA PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 58502522 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 1.179.514,00 | NÓMINA PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 58513122 | PRIMA DE VACACIONES | 10.806.055,00 | 03 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 58513122 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | 15.462.092,00 | 03 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 58513122 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 1.299.089,00 | 03 NÓMINA ADICIONAL PRESTACIONES MARZO 2022 |
| 61178922 | PRIMA DE VACACIONES | 28.832.750,00 | 03 NÓMINA FUNCIONARIOS MES DE MARZO 2022 |
| 61178922 | VACACIONES | 42.297.235,00 | 03 NÓMINA FUNCIONARIOS MES DE MARZO 2022 |
| 61178922 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | 3.531.443,00 | 03 NÓMINA FUNCIONARIOS MES DE MARZO 2022 |
| TOTAL PAGADO VACACIONES | | 252.103.464,00 | |

FUENTE: Información suministrada por el Grupo Presupuesto, SIF Nación

De igual manera, 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 abril de 2022, referente a relación de vacaciones acumuladas al primer trimestre de la vigencia 2022.

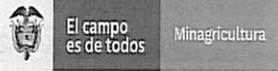
Una vez revisada la información allegada del Grupo de Talento Humano, correspondiente a indemnización de vacaciones durante el primer trimestre de la vigencia 2022, se puede determinar el acumulado de funcionarios del Ministerio que se encuentran pendientes por disfrutar sus vacaciones, identificando las siguientes situaciones:

3.2.1. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS DOS (2) PERIODOS

| VACACIONES ACUMULADAS | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------|
| No. | IDENTIFICACION | NOMBRE | NUMERO DE PERIODOS |
| 1 | 3601118 | Rojo Ospina Carlos Javier | 2 |
| 2 | 7183347 | Aguillón Mayorga Daniel Mauricio | 2 |
| 3 | 7519991 | Orozco Quintero Victor Raul | 2 |

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

| | | | |
|----|----------|-----------------------------------|---|
| 5 | 11790304 | Ramos Ledesma Immer | 2 |
| 6 | 13884355 | Franco Martinez Jose Vicente | 2 |
| 7 | 14237719 | Lozano Castro Nelson Enrique | 2 |
| 8 | 17337975 | Velasquez Gonzalez Nestor Eduardo | 2 |
| 9 | 17646655 | Mantilla Leon Rodney | 2 |
| 10 | 19277404 | Osorio Herrera Antonio Maria | 2 |
| 11 | 19461877 | Castro Lopez Omar Orlando | 2 |
| 12 | 21112137 | Castillo León Cecilia | 2 |
| 13 | 24022353 | Ortiz Abaunza Sofia | 2 |
| 14 | 25164334 | Toro Torres Claudia Yaneth | 2 |
| 15 | 30203719 | Rocha Cepeda Flor Alba | 2 |
| 16 | 35423026 | Sanabria Cardenas Genny Alexandra | 2 |
| 17 | 36933045 | Mora Sandra Patricia | 2 |
| 18 | 39540115 | Bernal Cruz Luz Helena | 2 |
| 19 | 39781661 | Pomes Villamil Martha Cecilia | 2 |
| 20 | 40019431 | Sanabria Diaz Luz Cely | 2 |
| 21 | 40374904 | Camacho Prieto Olga Lucia | 2 |
| 22 | 40941573 | Ibarra Oyaga Adriana Mercedes | 2 |
| 23 | 41649492 | Rincon Vargas Maria de Jesus | 2 |
| 24 | 45442403 | Herrera Diaz Maria del Socorro | 2 |
| 25 | 51720991 | Cuellar Pardo Claudia Marlene | 2 |
| 26 | 51740233 | Caballero Caballero Aaria Aurora | 2 |
| 27 | 51765602 | Balcazar Torres Gretty | 2 |
| 28 | 51808014 | Velasquez Jimenez Marlene Orfilia | 2 |
| 29 | 51956654 | Navarrete Veloza Sandra Patricia | 2 |
| 30 | 52026644 | Rodriguez Rojas Claudia Judith | 2 |
| 31 | 52111638 | Muñoz Torres Sandra Emilia | 2 |
| 32 | 52165896 | Gonzalez Ingrid Bibiana | 2 |
| 33 | 52166354 | Villalba Caballero Ana Liliana | 2 |
| 34 | 52177673 | Sotelo Bernal Dorys Yamile | 2 |
| 35 | 52198536 | Gomez Cuervo Lyda Consuelo | 2 |
| 36 | 52253197 | Ariza Castillo Maria del Pilar | 2 |
| 37 | 52354340 | Rubiano Uribe Marisol | 2 |
| 38 | 52960749 | Barbosa Guerrero Liliana Patricia | 2 |
| 39 | 53049875 | Gamboa Martinez Yeny Viviana | 2 |
| 40 | 53105393 | Rubio Salcedo Liliana Patricia | 2 |
| 41 | 63341968 | Nuñez Píñón Consuelo Inés | 2 |

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

| | | | |
|----|------------|---------------------------------|---|
| 42 | 79278511 | Gutierrez Ladino Victor German | 2 |
| 43 | 79293604 | Ortiz Burgos Dignael | 2 |
| 44 | 79294910 | Gutierrez Sandoval Juan Vicente | 2 |
| 45 | 79381404 | Nerea Gomez Daniel | 2 |
| 46 | 79400912 | Cruz Gracia Jose Fernando | 2 |
| 47 | 79468699 | Amaya Meneses Albeiro | 2 |
| 48 | 79491524 | Garcia Sánchez Franciner | 2 |
| 49 | 79694724 | Marquez Calle Felipe | 2 |
| 50 | 79881885 | Pérez Barrera Oscar Mauricio | 2 |
| 51 | 80361345 | Arias Walteros Carlos Humberto | 2 |
| 52 | 93119843 | Ortegon Garzon Ariel | 2 |
| 53 | 1014188643 | Delgado Bernal Manuel Leonardo | 2 |
| 54 | 1032359599 | Cepeda Gomez Maria Fernanda | 2 |

3.2.2. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS TRES (3) PERIODOS

| VACACIONES ACUMULADAS | | | |
|-----------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|
| No. | IDENTIFICACION | NOMBRE | NUMERO DE PERIODOS |
| 55 | 3024748 | Pulido Gonzalez Manuel Antonio | 3 |
| 56 | 19319296 | Rubiano Santos Neftali | 3 |
| 57 | 19337143 | Guzman Vergara Luis Humberto | 3 |
| 58 | 19343096 | Martinez Rivera Jesus Maria | 3 |
| 59 | 19354188 | Becerra Pinilla Javier | 3 |
| 60 | 20410595 | Beleño Quintero Luz Nelly | 3 |
| 61 | 23161469 | Aguas Pineda Socorro del Carmen | 3 |
| 62 | 32723045 | Rodriguez Cifuentes Luz Mary | 3 |
| 63 | 35500684 | Gutierrez Salcedo Luz Marleny | 3 |
| 64 | 40403898 | Wilken Marquez Nelsy Johana | 3 |
| 65 | 51947451 | Rodriguez Lopez Olga Lucia | 3 |
| 66 | 52589169 | Meneses Gonzalez Blanca María | 3 |
| 67 | 52868647 | Garcia Santos Claudia Marcela | 3 |
| 68 | 82382161 | Castillo Hurtado Feliciano | 3 |

3.2.3. REPORTE DE VACACIONES ACUMULADAS CUATRO (4) PERIODOS

| VACACIONES ACUMULADAS | | | |
|-----------------------|----------------|----------------------------|--------------------|
| No. | IDENTIFICACION | NOMBRE | NUMERO DE PERIODOS |
| 69 | 41773519 | Huertas Lopez Ana Marlenne | 4 |

| | | |
|--|---|--|
|  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 INTERRUMPIDAS

| VACACIONES INTERRUMPIDAS | | | |
|--------------------------|----------------|--------------------------------|------------------------------|
| No. | IDENTIFICACION | NOMBRE | MOTIVO |
| 1 | 1030570675 | Moreno Parra Yeny Paola | Por Necesidades Del Servicio |
| 2 | 25164334 | Toro Torres Claudia Yaneth | Por Necesidades Del Servicio |
| 3 | 1001294416 | Cobos Bonilla Ginna Andrea | Por Necesidades Del Servicio |
| 4 | 63341968 | Nuñez Pinzón Consuelo Ines | Por Necesidades Del Servicio |
| 5 | 7519991 | Orozco Quintero Victor Raul | Por Necesidades Del Servicio |
| 6 | 52166354 | Villalba Caballero Ana Liliana | Por Necesidades Del Servicio |
| 7 | 40940662 | Perez Soto Gina Paola | Por Necesidades Del Servicio |

Con base en la información anterior, se realizó resumen de periodos de vacaciones pendiente por disfrutar de los servidores Públicos del Ministerio para el primer trimestre de la vigencia 2022, así:

| RESUMEN TERCER TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | | |
|--|------------------|------------------------------|---------------|
| DESCRIPCION | No. FUNCIONARIOS | PERIODOS ACUMULADOS | OBSERVACIONES |
| Vacaciones acumuladas | 54 | 2 | |
| Vacaciones acumuladas | 14 | 3 | |
| Vacaciones acumuladas | 1 | 4 | |
| Vacaciones interrumpidas | 7 | Por Necesidades del Servicio | |
| Fuente: Información suministrada por el Grupo de Talento Humano para el primer trimestre 2022 | | | |

Frente a lo anterior, se concluye que existen 69 servidores Públicos, que presentan más de un periodo de vacaciones pendientes por disfrutar, de los cuales, 54 cuentan con dos (2) periodos, 14 con tres (3) periodos, un (1) servidor público con cuatro (4) periodos y siete (7) servidores públicos interrumpieron sus vacaciones, por necesidades del servicio, lo cual indica que el 24%¹ de la planta global de personal del Ministerio no han programado aun sus vacaciones en esta vigencia.

No obstante, lo anterior se evidenciaron memorando enviados por la Coordinación de Talento Humano a funcionarios que no han disfrutado de sus vacaciones, solicitándoles que programen sus vacaciones para la presente vigencia al menos un periodo, en cumplimiento al artículo 13 de la Ley 1045 de 1978.

¹ Información recibida del Grupo Talento Humano a marzo 31 de 2022, el Ministerio contaba con una planta global de personal de doscientos noventa y tres (293) servidores públicos, discriminados en setenta y cinco (75) funcionarios en la Carrera Administrativa, ciento sesenta y uno (161) nombramientos provisionales, cuarenta y ocho (48) de libre nombramiento y nueve (9) vacantes.

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

En consecuencia, es importante reforzar las medidas implementadas por la entidad, con el fin dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 371 de 2021, 397 de 2022 y la Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021, de tal manera que los funcionarios no registren más de un periodo de vacaciones pendiente por disfrutar.

Así mismo, es importante alcanzar el balance en las posibles afectaciones de las partes, teniendo en cuenta de un lado, que el objetivo fundamental del disfrute de las vacaciones de los servidores van en beneficio de obtener un respiro laboral, temas de salud, y mejorar el desempeño laboral, por otro lado, la entidad en cuanto a prevenir temas de seguridad en el trabajo y hacer menos oneroso el reconocimiento económico por vacaciones acumuladas. Tener en cuenta que los periodos de descanso se pueden acumular hasta por dos años y en los casos de trabajadores de dirección, manejo y confianza hasta por cuatro años, pero en todo caso, el colaborador debe disfrutar por lo menos de seis días hábiles continuos de vacaciones, según el artículo 190 del código de trabajo.

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

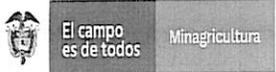
Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán seguir las siguientes directrices para el arrendamiento y mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede y adquisición de bienes muebles:

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

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 5, Decreto 397 del 17 de marzo de 2022 y Decreto 371 del 2021.

Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa - Grupo de Almacén, mediante correo electrónico de fecha 22 de marzo de 2022.

Así las cosas, se recibió información de la Coordinación de almacén, manifestando la siguiente consideración: En atención a su solicitud, de manera atenta me permito informarle que durante el período comprendido entre enero y lo corrido de marzo de 2022, esta dependencia no ha realizado compras de papelería ni bienes muebles (de acuerdo con Numeral d. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022), tampoco, se han recibido solicitudes de ingreso al inventario de dichos elementos por parte de otras dependencias.

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

Adicionalmente, se observa, para este trimestre no se adelantó proceso de contratación para el mantenimiento de inmuebles del Ministerio. Sin embargo, en ejecución se cuenta con un contrato de Consultoría 202000484 con la firma AMP y MÉNDEZ SAS asociados. La Subdirección Administrativa, 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. López.

5. SUMINISTRO DE TIQUETES

Los viajes aéreos nacionales e internacionales de servidores de todos los órganos que pertenecen al Presupuesto General de la Nación, deberá 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 República. Lo anterior en cumplimiento del Artículo 7. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

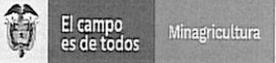
Teniendo en cuenta lo establecido en la normatividad, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 19 de abril de 2022.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona las novedades por estos conceptos de acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 19 de abril de 2022, referente a relación de tiquetes aéreos por dependencia, evidenciando los siguientes consumos para el primer trimestre de 2022, así:

| FECHA | CONSUMO DE TIQUETES | VALOR |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| ene-22 | 62 | 23.953.417,00 |
| feb-22 | 61 | 70.796.882,00 |
| mar-22 | 117 | 57.396.713,00 |
| TOTAL TIQUETES | 240 | 152.147.012,00 |

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 240 tiquetes por valor de \$152.147.012,00, en las dependencias del MinAgricultura, durante el primer trimestre de la vigencia 2022, de igual forma se precisa, “*disminución del consumo de tiquetes con relación al cuarto trimestre de la vigencia anterior, que fue de 915 tiquetes por valor de \$394.488.891,00*”, verificado así:

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

| SUMINISTRO DE TIQUETES CUARTO TRIEMSTRE DE 2021 | | |
|---|---------------------|-----------------------|
| FECHA | CONSUMO DE TIQUETES | VALOR |
| oct-21 | 371 | 138.422.167,00 |
| nov-21 | 277 | 138.553.506,00 |
| dic-21 | 267 | 117.513.218,00 |
| TOTAL CONSUMO DE TIQUETES | 915 | 394.488.891,00 |

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

Teniendo en cuenta lo anterior referenciamos el consumo de tiquetes por dependencia durante el primer trimestre de la vigencia 2022, observando lo siguiente:

| RELACION CONSUMO DE TIQUETES PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2022 | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------------|---------------|
| ITEMS | DEPENDENCIA | CANTIDAD TIQUETES | TOTAL | PARTICIPACION |
| 1 | Funcionamiento | 133 | 50.269.044,00 | 42% |
| 2 | Dirección de Bienes Públicos | 5 | 3.653.869,00 | |
| 3 | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 10 | 4.800.698,00 | |
| 4 | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 7 | 2.288.005,00 | |
| 5 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 13 | 3.685.325,00 | |
| 6 | Oficina de Asuntos Internacionales | 1 | 9.306.076,00 | |
| 7 | Dirección de Innovación Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | 15 | 4.129.739,00 | |
| 8 | Dirección de Cadenas Agrícolas Forestales | 77 | 52.711.211,00 | 24% |
| 9 | Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 42 | 14.154.316,00 | 13% |
| 10 | Viceministro de Desarrollo Rural | 5 | 2.652.939,00 | |
| 11 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 10 | 4.495.790,00 | |
| TOTAL CONSUMO DE TIQUETES TERCER TRIEMESTRE 2021 | | 318 | 152.147.012,00 | 79% |

Fuente: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas del primer trimestre vigencia 2022

Tal como se puede observar en el cuadro anterior, la Oficina de Control Interno verificó la utilización de tiquetes por dependencia, donde se observa que tres (3) dependencias utilizan el 79% del total de gastos incurridos por utilización de tiquetes en el primer trimestre de 2022.

También podemos observar la variación del primer trimestre vigencia 2022 y 2021, evidenciando lo siguiente:

| CONSUMO DE TIQUETES VARIACION VIGENCIAS | | | | | | |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| VIGENCIA 2022 | | VIGENCIA 2021 | | VARIACION | | |
| No. TIQUETES | PRIMER TRIMESTRE 2022 | No. TIQUETES | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACION TIQUETES | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| 318 | 152.147.012,00 | 347 | 176.144.444,00 | -29 | -23.997.432,00 | -14% |

Fuente: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas e informe Austeridad del Gasto primer trimestre vigencia 2021, OCI, publicado pagina web del Ministerio.

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

De lo anterior, se concluye que para el primer trimestre de la vigencia 2022, se presenta disminución en el consumo de tiquetes, respecto a la vigencia anterior, correspondiente a 29 tiquetes por valor de \$23.997.432,00., con una variación relativa del 14%.

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. Lo anterior en cumplimiento del Artículo 8. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

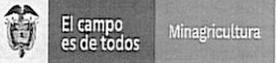
Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona las novedades por estos conceptos de acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 19 de abril de 2022, referente a relación de comisiones al interior y gastos por comisiones al exterior, para la cual se elaboró el siguiente cuadro resumen para el primer trimestre de 2022, así:

| COMISIONES REALIZADAS PRIMER TRIMESTRE 2022 | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| RESUMEN COMISIONES PRIMER TRIMESTRE DE 2022 | No. COMISIONES | VALOR |
| FUNCIONAMIENTO | 79 | 27.323.643,00 |
| INVERSION | 295 | 264.503.354,00 |
| TOTAL | 374 | 291.826.997,00 |

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

Con base en el cuadro anterior, el análisis evidenció 374 comisiones al interior y exterior del país con recursos de funcionamiento e inversión por valor de \$291.826.997,00. Ahora bien, es pertinente aclarar, que este saldo está incluido, ocho (8) comisiones al exterior (Con aprobaciones correspondientes) por valor de \$81.355.657,00 durante el primer trimestre de la vigencia 2022. por dependencia, adjuntar aprobación correspondiente

De igual forma fue revisada la información de Viáticos por comisiones de gastos de viaje efectivamente pagados durante el primer trimestre de 2022, por dependencia durante el periodo evaluado, observando lo siguiente:

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

| COMISIONES AL INTERIOR | | | PARTICIPACION |
|---|----------------|-----------------------|---------------|
| DEPENDENCIA | AÑO 2022 | | |
| | No. Comisiones | Valor | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 95 | 55.953.925,00 | 26% |
| Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 17 | 14.078.037,00 | |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 9 | 10.724.162,00 | |
| Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 16 | 13.310.870,00 | |
| Dirección de la Mujer Rural | 2 | 398.944,00 | |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 15 | 11.255.856,00 | |
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 26 | 22.189.643,00 | |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 23 | 11.640.488,00 | |
| Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 4 | 723.742,00 | |
| Subdirección Administrativa | 79 | 27.323.643,00 | |
| Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 61 | 33.534.112,00 | 17% |
| Viceministerio de Desarrollo Rural | 19 | 9.337.918,00 | |
| TOTAL | 366 | 210.471.340,00 | 64% |

| COMISIONES AL EXTERIOR | | | |
|--|----------------|----------------------|-----------------------|
| DEPENDENCIA | AÑO 2022 | | |
| | No. Comisiones | Valor | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 2 | 28.249.992,00 | |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 3 | 20.286.257,00 | |
| Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 3 | 32.819.408,00 | |
| TOTAL | 8 | 81.355.657,00 | |
| GRAN TOTAL COMISIONES PRIMER TRIMESTRE 2022 | | 374 | 291.826.997,00 |

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

Tal como se puede observar en el cuadro anterior, se verificó la utilización de comisiones por dependencias del MinAgricultura, donde se observa tres (3) dependencias que utilizaron el 64% del total de las comisiones por viáticos incurridas por concepto de viáticos al interior durante el primer trimestre de 2022, valor que asciende a \$116.811.680,00.

Por otra parte, es importante mencionar las variaciones por vigencias, observando lo siguiente:

| ANÁLISIS DE VARIACION DE COMISIONES POR VIATICOS | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|
| RESUMEN VARIACION COMISIONES VIGENCIAS 2021 - 2022 | PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2022 | | PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2021 | | VARIACIONES | | |
| | No. COMISIONES | VALOR | No. COMISIONES | VALOR | COMISIONES | ABSOLUTA | RELATIVA |
| FUNCIONAMIENTO | 79 | 27.323.643,00 | 36 | 19.579.943,00 | 43 | 7.743.700,00 | |
| INVERSION | 295 | 264.503.354,00 | 283 | 157.646.668,00 | 12 | 106.856.686,00 | |
| TOTAL | 374 | 291.826.997,00 | 319 | 177.226.611,00 | 55 | 114.600.386,00 | 65% |

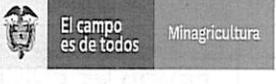
FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas e informe de Austeridad del Gasto realizado por la OCI, publicado en la página web del Ministerio.

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

Así mismo, se concluye que para el primer trimestre de la vigencia 2022, se observa incremento en el número de comisiones realizadas de 55 visitas, que en términos porcentuales representa el 17% frente a las tramitadas durante el mismo periodo de la vigencia 2021. donde la mayor variación se ve reflejada en el mes de octubre de 2021, con un incremento absoluto por valor de \$114.600.386,00., obedeciendo a la reactivación gradual de las actividades del Ministerio en función de su misionalidad y visita a territorio durante la emergencia COVID-19.

De igual forma, se evidencia que periódicamente se reportan pagos por comisiones de viáticos con recursos de caja menor evidenciando lo siguiente:

| No. | No. Caja Menor | No. Egreso | Valor Neto | Fecha Pago | Observaciones |
|---|----------------|------------|----------------------|------------|---|
| 1 | 222 | 622 | 288.328,00 | 8/03/2022 | COMIS 601 ANAPOIMA, COMIS 623 GUA TAVITA |
| 2 | 222 | 722 | 86.934,00 | 8/03/2022 | COMIS 624 GUA TAVITA |
| 3 | 222 | 822 | 461.883,00 | 8/03/2022 | COMIS 597 LA PRIMAVERA ANAPOIMA |
| 4 | 222 | 922 | 446.170,00 | 8/03/2022 | COMIS 598 ANAPOIMA |
| 5 | 222 | 1022 | 76.134,00 | 8/03/2022 | COMIS 612 CHOACHI |
| 6 | 222 | 1122 | 121.334,00 | 8/03/2022 | COMIS 610 TOCA |
| 7 | 222 | 1222 | 86.807,00 | 8/03/2022 | COMIS 590 MOSQUERA, COMIS 609 VERGARA |
| 8 | 222 | 1322 | 835.902,00 | 8/03/2022 | COMIS 599 LA PRIMAVERA ANAPOIMA, COMIS 605 MONTERIA CIENAGA DE ORO |
| 9 | 222 | 1422 | 293.902,00 | 8/03/2022 | COMIS 603 ANAPOIMA |
| 10 | 222 | 1522 | 83.307,00 | 8/03/2022 | COMS 614 SAN MIGUEL DE SEMA |
| 11 | 222 | 1622 | 585.250,00 | 8/03/2022 | COMIS 604 MONTERIA CIENAGA DE ORO |
| 12 | 222 | 1722 | 380.670,00 | 8/03/2022 | COMIS 600 ANAPOIMA |
| 13 | 222 | 1922 | 277.130,00 | 17/03/2022 | COMIS 602 ANAPOIMA |
| 14 | 222 | 2022 | 112.034,00 | 17/03/2022 | COMIS 638 LA MESA |
| 15 | 222 | 2122 | 76.107,00 | 17/03/2022 | COMIS 625 GUA TAVITA |
| 16 | 222 | 2222 | 1.013.406,00 | 17/03/2022 | COMIS 627 MEDELLIN RIONEGRO AMALFI SAN PEDRO |
| 17 | 222 | 2622 | 169.334,00 | 31/03/2022 | COMIS 653 VILLAVICENCIO |
| 18 | 222 | 2722 | 262.321,00 | 31/03/2022 | COMIS 649 ANAPOIMA PRADO |
| 19 | 222 | 2922 | 2.586.544,00 | 31/03/2022 | COMIS 617 MEDELLIN AMALFI SAN PEDRO, COMIS 632 NEVA, COMIS 643 ANAPOIMA, COMIS 650 ANAPOIMA PRADO |
| 20 | 222 | 3022 | 1.108.519,00 | 31/03/2022 | COMIS 618 MEDELLIN |
| 21 | 222 | 3222 | 76.134,00 | 31/03/2022 | COMIS 652 CHOACHI |
| 22 | 222 | 3322 | 3.204.291,00 | 31/03/2022 | COMIS 619 MEDELLIN AMALFI SAN PEDRO, COMIS 622 BUCARAMANGA SAN VICENTE DE CHUCURI, COMIS 634 CALI PALMIRA, COMIS 636 NEVA, COMIS 642 CARTAGENA MARIA LA BAJA ANAPOIMA |
| 23 | 222 | 3422 | 228.402,00 | 31/03/2022 | COMIS 644 ANAPOIMA |
| 24 | 222 | 3522 | 1.124.474,00 | 31/03/2022 | COMIS 640 CARTAGENA MARIA LA BAJA |
| 25 | 222 | 3622 | 1.964.720,00 | 31/03/2022 | COMIS 620 BUCARAMANGA SAN VICENTE DE CHUCURI, COMIS 641 CARTAGENA MARIA LA BAJA ANAPOIMA |
| 26 | 222 | 3722 | 1.446.546,00 | 31/03/2022 | COMIS 621 BUCARAMANGA SAN VICENTE DE CHUCURI, COMIS 631 CALI PALMIRA, COMIS 637 SUBACHOQUE, COMIS 639 CALI PALMIRA, COMIS 648 ANAPOIMA |
| TOTAL PAGOS POR CAJA MENOR | | | 17.396.583,00 | | |
| FUENTE: Información recibida de la Coordinación Central de Cuentas | | | | | |

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

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:

- 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 análoga o similar.
- d) En los eventos presenciales racionalizar la provisión de refrigerios y almuerzos a los estrictamente necesarios.
- e) Priorizar el uso de las tecnologías de la información y de las comunicaciones de manera que se racionalice la papelería y demás elementos de apoyo de las capacitaciones.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 11. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, 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 el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de 2022, referente a eventos y capacitaciones para el primer trimestre de la vigencia 2022, evidenciados así:

7.1. REALIZACION EVENTOS

ENERO:

-  ENVIO TARIETAS CUMPLEAÑOS
-  evidencia cumpleaños enero 2022
-  MENSAJES DESPEDIDA PENSIONADOS
-  RELACION CUMPLEAÑOS ENERO
-  TARJETA DIA DEL PERIODISTA
-  TARJETAS DESPEDIDA PENSIONADOS

FEBRERO:

-  DIA DEL FOTOGRAFO
-  EVIDENCIA CUMPLEAÑOS FEBRERO
-  RELACION CUMPLEAÑOS FEBRERO
-  TARJETA DESPEDIDA LUIS ALFONS...
-  TARJETA DIA DEL PERIODISTA

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

MARZO:

- ASISTENCIA CELEBRACION DIA DEL...
- CONVOCATORIA DIA DE LA MUJER
- CUMPLEAÑOS MARZO
- DIA DEL CONTADOR
- EVIDENCIA CELEBRACION DIA DE ...
- EVIDENCIA CELEBRACION DIA DEL...
- EVIDENCIA 1 DIA DE LA MUJER
- INVITACION DIA DEL HOMBRE
- listado asistencia dia de la mujer 9-...
- MENSAJE DE EXALTACION JAIRO ...
- TARJETA CUMPLEAÑOS MARZO
- TARJETA DIA DE LA MUJER

7.2. CAPACITACIONES

| MES | DIA | ACTIVIDAD | PROVEEDOR | INVITACIÓN | No. PARTICIPANTES |
|---------|-----------|---|--|------------|--------------------------------|
| ENERO | 28 | CAPACITACIÓN EVALUACIÓN PARCIAL DEL SEGUNDO SEMESTRE Y CERTIFICACIÓN DEFINITIVA DEL PERÍODO 2020 - 2021 | COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL | X | 150 funcionarios |
| FEBRERO | 4, 11, 23 | INDUCCION - MINA.GRICULTURA | GRUPO DE TALENTO HUMANO- CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO - GRUPO GESTION DE CALIDAD - GRUPO ATENCIÓN AL CIUDADANO- SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO, ARCHIVO | | 96 funcionarios y contratistas |
| | 16 | DIPLOMADOS ESAP | DIPLOMADO SISTEMA PENSIONAL | X | 3 funcionarios |
| | | | DIPLOMADO EN PARTICIPACION CIUDADANA | X | 1 |
| | | | DIPLOMADO GESTION DOCUMENTAL | X | 3 |
| | | | ESCUELA DE NUEVOS LIDERAZGOS EN CULTURA DEMOCRATICA | X | 2 |
| | | | DIPLOMADO EMPLEO PUBLICO | X | 1 |
| | | | DIPLOMADO INNOVACION EN LO PUBLICO | X | 1 |
| | | | DIPLOMADO TRATO DIGNO CON ENFOQUE DE LOS DERECHOS Y DIFERENCIA ETNICO A LA COMUNIDADES NEGRAS | X | 2 |
| | | | DIPLOMADO PROYECTOS DE INVERSION | X | 1 |
| | 18 | CAPACITACION NUEVO SISTEMA DE GESTION DE ARCHIVO Y CORRESPONDENCIA SGDA | GRUPO DE ARCHIVO Y CORRESPONDENCIA | | 194 |
| MARZO | 8 | CAPACITACION SISTEMA INTEGRADO DE GETION | GRUPO SISTEMA INTEGRADO DE GESTION | | 14 |
| | 11 Y 25 | INDUCCION - MINA.GRICULTURA | GRUPO DE TALENTO HUMANO- CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO - GRUPO GESTION DE CALIDA D - GRUPO ATENCIÓN AL CIUDADANO- SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO, ARCHIVO | | 37 |
| | 16 | CAPACITACION TRANSFORMACION DIGITAL | GRUPO TALENTO HUMANO Y TICS | | 74 |
| | 16 | CURSO BILINGUISMO CONVENIO FUNCION PUBLICA -MINA.GRICULTURA-SENA | FUNCION PUBLICA - SENA | | |
| | 17 | CONOCE EL NUEVO CÓDIGO DISCIPLINARIO | GRUPO DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | | 144 |
| | 30 | INDUCCION Y REINDUCCION BRIGADAS | GRUPO DE TALENTO HUMANO SGST | | 32 |

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

Por lo relacionado anteriormente, 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, eventos y capacitaciones, no solamente para la instalación de las infraestructuras indicadas y necesarias, sino también para mantener actualizadas y con la información completa con los medios e instrumentos tecnológicos. De igual forma, se evidencia que periódicamente el Ministerio cumple con 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 Dirección de Protección de la Policía Nacional, con acatamiento del marco legal y reglamentario, deberán en lo posible realizar 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. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022 y Decreto 371 del 2021.

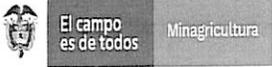
Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación a la información enviada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril de 2022, referente a esquemas de seguridad del Ministerio para el primer trimestre de la vigencia 2022.

Al respecto, es importante precisar que el convenio No.20210369 con la Unidad Nacional de Protección, solo se contrata el servicio de vehículo sin personal, por lo que no aplican horas extras, así las cosas, en el presente trimestre se observa los siguientes pagos, comparados con el trimestre de la vigencia anterior:

| VALORES PAGADOS A LA UNP | | | | |
|--------------------------|--|--------------------------|---------------------|--------------|
| Mes | PRIMER TRIMESTRE 2022 | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ene-22 | 31.665.228,00 | 31.665.228,00 | 0,00 | |
| feb-22 | 33.291.010,00 | 31.665.228,00 | 1.625.782,00 | |
| mar-22 | Aun no han generado Factura, abril 26 2022 | 31.665.228,00 | | |
| TOTAL | 64.956.238,00 | 94.995.684,00 | 1.625.782,00 | 1,71% |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos

Como puede observarse en el cuadro anterior, la información del mes de marzo de 2022 no fue suministrada, razón por el cual no se puede realizar los análisis correspondientes.

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

Aunado a lo anterior, resulta pertinente indicar, lo que manifiesta la Coordinación de Servicios Administrativos: *“Para la Vigencia 2021 y 2022, se suscribió con la Unidad Nacional de Protección el Convenio 20210369, en el cual se planteó un pago mensual hasta el 31 de julio de 2022, fecha de vigencia de este contrato, que la mensualidad a cancelar durante la vigencia 2021 asciende a \$31.665.228, acorde a la Resolución de tarifas emitidas por la Unidad Nacional de Protección, tarifa que será ajustada con el incremento que considere la Unidad para la vigencia 2022”.*

De lo anterior se concluye que, el convenio 20210369 suscrito con la Unidad Nacional de Protección presentará aumento en su valor mensual a pagar por concepto de nuevas tarifas 2022, Resolución No 0183 del 19 de enero de 2022, expedida por la Unidad Nacional de Protección y los servicios adicionales solicitados. A la fecha de presentación del informe la Unidad Nacional de Protección no ha emitido facturación correspondiente al mes de marzo de 2022.

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 matrícula del vehículo y su necesidad esté debidamente justificada en estudios que demuestren la conveniencia y el ahorro para la entidad.

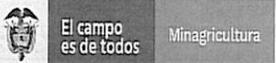
Los vehículos solo podrán ser utilizados de lunes a viernes, y su uso en fines de semana y festivos deberá ser justificado en necesidades del servicio en razones de seguridad.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 13. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, 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 a la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril 2022, correspondiente a relación de vehículos oficiales y consumo de combustible durante el primer trimestre de la vigencia 2022, utilizados por el MinAgricultura así:

9.1. RELACION DE VEHICULOS PROPIEDAD DEL MINAGRICULTURA Y ASIGNADOS

A continuación, se relacionan los vehículos tanto de propiedad como en asignación que tiene el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural y la asignación acorde a dependencias de la Entidad, de acuerdo con la información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos:

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

| CONDUCTOR | DEPENDENCIA | NOMBRE DIRECTIVO | PLACA | VEHICULO |
|---------------------------------|--|-----------------------------------|--------|------------------|
| German Barreto | DESPACHO MINISTRO DR. RODOLFO ZEA | ESQUEMA SEGURIDAD MINISTRO | ODS804 | TOYOTA PRADO TXL |
| Kevin Faucio Ariza | | | EMN727 | TOYOTA PRADO |
| German Gutierrez Ladir | | | JQQ223 | MITSUBISHI |
| Franciner Garcia | | | EHY460 | KIA SOUL |
| Ariel Orbejon Garzon | | | EIV806 | TOYOTA PRADO |
| Oscar Moreno | | | CVP073 | TOYOTA PRADO |
| German Barreto | | | AWS83D | YAMAHA XT660R |
| Carlos Francielias Davila Lopez | Despacho Viceministro Asuntos Agropecuarios | Juan Gonzalo Gonzalo Botero | ODS805 | TOYOTA PRADO VX |
| Oscar Mauricio Pérez Barreto | Despacho Viceministro Desarrollo Rural. | Omar Francisco Torres | HZV525 | TOYOTA PRADO |
| Mario Manuel Valverde Castillo | Secretaria General | Martha Lucia Rodriguez | DOD262 | TOYOTA SUMO |
| Feliz Ardila Chaparro | Secretario Privado Ministro de Agricultura | Javier Pinilla (Asesora Ministro) | OCK275 | RENAULT LOGAN |
| Andrey Bautista | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | Camilo Santos | OCK272 | RENAULT LOGAN |
| Humberto Marquez | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | Felipe Duarte | CEV629 | CHEVROLET SAIL |
| Jean Carlos Prada | Dirección de la Mujer Rural | Gina Paola Pérez | OBI275 | NISSAN SENTRA |
| Eduardo Caceres | Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | Angelo Quintero | OBI276 | NISSAN SENTRA |
| Carlos Andres Castillo | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | Jairo Vallejo | OCK273 | RENAULT LOGAN |
| Alveiro Jose Lopez | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | Mana Fernanda Cepeda | OCK271 | RENAULT LOGAN |
| Jose Pablo Lozano | Dirección de Cadenas Pecuarias Pesqueras y Acuicolas | Luis Humberto Guzman Vergara | OCK274 | RENAULT LOGAN |
| Albeiro Amaya | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | Sergio Ramirez | JEP587 | RENAULT LOGAN |
| Netalli Rubiano Santos | realiza funciones de forma provisional (Comisiones, remplazos, vacaciones o compensato | | | |

Como puede observarse en el cuadro anterior, la información del primer trimestre de la vigencia 2022, no fue suministrada completa, razón por el cual no se puede realizar los análisis correspondientes.

9.2. CONSUMO DE COMBUSTIBLE

Con base en el análisis realizado a la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril 2022, referente a relación de consumo de combustible durante el primer trimestre de la vigencia 2022, se observando el siguiente consumo y variación con respecto a la vigencia anterior:

Con base en el análisis realizado a la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril 2022, referente al consumo de combustible durante el primer trimestre de la vigencia 2022:

| PAGOS REALIZADOS PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2022 | | | |
|---|----------|------------------|----------------------|
| SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE TERPEL | | | |
| MES | CONTRATO | CANTIDAD GALONES | VALOR FACTURADO |
| ene-22 | 20210445 | 1123,684 | 10.060.223,00 |
| feb-22 | 20210445 | 1164,399 | 10.418.975,00 |
| mar-22 | 20220524 | 1321,817 | 11.774.064,00 |
| TOTAL | | 3.609,90 | 32.253.262,00 |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos

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

Con base en el análisis realizado al consumo de combustible para el primer trimestre de 2022, el Ministerio registró un gasto de 3609.90 galones de combustible por valor de \$32.253.262,00, cifra que comparada con el mismo periodo de la vigencia 2021, se observa la siguiente variación:

| VARIACION CONSUMO COMBUSTIBLE PARQUE AUTOMOTOR | | | | | | |
|--|----------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|------------|
| PRIMER TRIMESTRE 2022 | | | PRIMER TRIMESTRE 2021 | | VARIACION | |
| FECHA | CONTRATO | VALOR | CONTRATO | VALOR | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ene-22 | 20210445 | 10.060.223,00 | 20200318 | 8.305.628,00 | 1.754.595,00 | |
| feb-22 | 20210445 | 10.418.975,00 | 20200318 | 7.301.936,00 | 3.117.039,00 | |
| mar-22 | 20220524 | 11.774.064,00 | 20200318 | 11.549.892,00 | 224.172,00 | |
| TOTAL CONSUMO | | 32.253.262,00 | | 27.157.456,00 | 5.095.806,00 | 19% |

Fuente: Análisis realizado, a la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, durante el primer trimestre de la vigencia 2022. Verificado con el informe de austeridad del gasto del primer trimestre de la vigencia 2021, elaborado por la OCI, publicado pagina web del Ministerio.

De acuerdo con las variaciones descritas en el cuadro anterior, durante el primer trimestre de 2022 se registró un incremento en los gastos por concepto de combustible, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, del 19%, con un gasto causado y pagado por valor de \$5.095.806,00.

Al respecto, es importante precisar las aclaraciones de la Coordinación de Servicios Administrativos referente al consumo de combustible durante el periodo evaluado, así:

“Los consumos del primer trimestre de la vigencia 2022 son superiores a los de la vigencia 2021, esto relacionado a que debido a la normalización de actividades correspondientes al MinAgricultura después de la pandemia derivada del Covid-19, motivo por el cual se empiezan a agendar mayor cantidad de reuniones y eventos de forma presencial que en el año inmediatamente anterior. Adicionalmente los precios del dólar han aumentado el valor del combustible regulado por el Ministerio de Minas”.

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 sitio web.
- c) Reducir el consumo, reutilizar y reciclar implementos de oficina.
- d) Racionalizar las llamadas telefónicas internacionales, nacionales y a celulares y privilegiar sistemas basados en protocolo de internet.
- e) Abstenerse de renovar o adquirir teléfonos celulares y planes de telefonía móvil, internet y datos para los servidores públicos de cualquier nivel; debiendo desmontar

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

gradualmente los planes o servicios que tengan actualmente contratados. Se exceptúan aquellos que se destinen para la prestación del servicio de atención al ciudadano y los requeridos 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.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 15. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, 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 la Subdirección Administrativa Grupo de Almacén, mediante correo electrónico de fecha 22 de marzo 2022, referente a relación de compras de papelería durante el segundo trimestre de la vigencia 2021, se observó lo siguiente:

De lo anterior se deja como referencia lo informado por la Coordinación del Grupo de Almacén, así: En atención a su solicitud, de manera atenta me permito informarle que durante el período comprendido entre enero y lo corrido de marzo de 2022, esta dependencia no ha realizado compras de papelería ni bienes muebles (de acuerdo con Numeral d. Decreto 397 del 17 de marzo de 2022), tampoco, se han recibido solicitudes de ingreso al inventario de dichos elementos por parte de otras dependencias.

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 26 de abril de 2022, se realizó la verificación de los gastos causado y pagados incurridos por concepto de servicios Públicos, consumo de Telefonía y otros gastos legibles, pagados por el Ministerio, durante en el primer trimestre de la vigencia 2022, comparados con la vigencia anterior, así:

| ANÁLISIS COMPARTIVO SERVICIO PUBLICOS OCI | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------|------------|----------|
| CONCEPTO | PERIODO DE COBRO | PRIMER TRIMESTRE 2022 | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACION | |
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Energía sede MADR - Bancol- Mezanine | Enero a marzo | 83.682.290,00 | 72.150.226 | 11.532.064 | 16% |
| Acueducto alcantarillado MADR, Bancol, Davivienda y Mezanine | | 1.856.224,00 | 4.862.293 | -3.006.069 | -62% |
| Acueducto, Alcantarillado MADR Consorcio EMCALI Cali | Enero a marzo | 292.345,00 | 0 | | |
| Energía MADR Consorcio EMCALI Cali | Enero a marzo | 487.081,00 | 0 | | |
| Movistar móvil | Enero a marzo | 1.708.686,00 | 1.483.500 | 225.186 | 15% |
| Movistar TV | Enero a marzo | 46.410,00 | 894.309 | -847.899 | -94.811% |
| Telefonía fija Movistar sede MADR | Enero a marzo | 46.410,00 | 46.410 | 0 | |
| Telefonía Fija ETB MADR | Enero a marzo | 0 | 11.072.160 | | |
| Claro móvil | Enero a marzo | 719.958,00 | 310.633 | 409.325 | 131,77% |
| Telefonía digital Bancol ETB | Enero a marzo | 9.757.449,75 | 10.013.650 | -256.200 | -2,56% |
| Telefonía analoga sede MADR ETB | Enero a marzo | 1.014.603,17 | 0 | | |
| Telefonía digital sede MADR ETB | Enero a marzo | 10.975.160,00 | 0 | | |
| Movistar GPS | Enero a marzo | 0 | 244.800 | -244.800 | -100% |
| FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos del primer trimestre de 2022 | | | | | |
| Sin recibir información | | | | | |
| Las fechas de corte del servicio no corresponden al periodo evaluado | | | | | |

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

De lo anterior se concluye que, que no fue posible realizar el análisis de variación pertinente por no tener toda la información disponible para la confrontación. (Facturación de servicios públicos)

No obstante, lo anterior se logró precisar con exactitud, un incremento en el consumo de energía durante el primer trimestre de la vigencia 2022, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior por valor de \$11.532.064,00, que corresponde a un incremento relativo del 16%.

10.3. CONSUMO DE ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA

Con la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril 2021. Se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de Aseo y Cafetería durante el primer trimestre de la vigencia 2022, comparados con la vigencia anterior, evidenciando lo siguiente:

| ANALISIS DE VARIACION SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA | | | | |
|--|--|---|-----------------------|-------------|
| PERIODO | PRIMER TRIEMSTRE 2022 CONTRATO 20210397 SEASIN | PRIMER TRIEMSTRE 2021 CONTRATO 20200303 SERVILIMPIEZA | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ene-22 | 30.865.885,00 | 41.698.382,50 | -10.832.497,50 | |
| feb-22 | 35.066.646,35 | 41.993.440,49 | -6.926.794,14 | |
| mar-22 | 33.107.792,00 | 30.241.687,04 | 2.866.104,96 | |
| TOTAL | 99.040.323,35 | 113.933.510,03 | -14.893.186,68 | -13% |
| FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativas FUENTE: Informe Austeridad Eficiente del Gasto OCI, publicado pagina web del Ministerio | | | | |

Teniendo en cuenta la variación anterior, referente a los gastos incurridos de aseo y cafetería en el trimestre evaluado, disminuyo en \$14.893.187,00., equivalente al 13% en relación con la vigencia anterior 2021, es así, que la Coordinación de Servicios Administrativos, concluye manifiesta lo siguiente:

“Para el año 2021, a raíz de la emergencia económica, social y ecológica decretada en el país, por el Gobierno Nacional, a través del decreto 417 del 17 de marzo de 2020 y teniendo en cuenta el aislamiento obligatorio en el que se encontraba el Ministerio, atendiendo las diferentes circulares emanadas de la Secretaría General del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, las cuales indicaban la continuidad del trabajo en casa productivo hasta tanto se encontrara declarada la emergencia sanitaria por el Ministerio de Salud y Protección Social por causa del Coronavirus COVID-19, hizo que los bienes e insumos programados para consumir fueran disminuidos, dado la baja afluencia de personal en las instalaciones de la Entidad y por consiguiente también el número de

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

personas requeridas, así que para esta vigencia se mantuvo menos personal de aseo y cafetería, por cuanto los valores del trimestre de enero a marzo de 2022, se vieron disminuidos en un 13%”.

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.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 16., Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

Para el desarrollo del presente informe, se tomó como insumo la información suministrada por la Subdirección Financiera, mediante correo electrónico de fecha 19 de abril de 2022, se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de gastos causados de suscripciones, publicaciones y bases de datos en el primer trimestre de 2022, así:

Es importante aclarar, la cuenta contable en donde se está registrando los gastos del contrato 20220045 "prestar los servicios digitales de impresión, incluyendo operación, administración, provisión y soporte del servicio de impresión, fotocopiado y digitalización." se está llevando en la cuenta 511180001 servicios, rubro presupuestal c-1799-1100-15-0-1799065-02 adquisición de bienes y servicios - servicios tecnológicos - fortalecimiento de la gestión de tecnologías de la información - ti en el ministerio de agricultura y desarrollo rural en función de la transformación digital del sector agropecuario. Bogotá:

Se relacionan los gastos incurridos en el primer trimestre 2022, por concepto Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, así:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | VALOR | Nombre Razon Social | Descripcion | Tipo Doc Soporte Compromiso | Num Doc Soporte Compromiso | Objeto del Compromiso |
|--------------------|---|----------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|----------------------------|---|
| 511121001 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 492.200,00 | IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA | OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS | CONTRATO INTERADMINISTRATIVO | 20220045 | PRESTAR EL SERVICIO DE PUBLICACIÓN DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS DE CARÁCTER GENERAL Y DEMÁS DOCUMENTOS PROFERIDOS POR EL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL QUE REQUIERAN SU DIVULGACIÓN. |
| 511180001 | Servicios | 12.228.742,58 | SOLUTION COPY LTDA | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS - SERVICIOS TECNOLÓGICOS - FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN - TI EN EL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL EN FUNCIÓN DE LA TRANSFORMACIÓN DIGITAL DEL SECTOR AGROPECUARIO. BOGOTÁ | CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS | 20210447 | PRESTAR LOS SERVICIOS DIGITALES DE IMPRESIÓN, INCLUYENDO OPERACIÓN, ADMINISTRACIÓN, PROVISIÓN Y SOPORTE DEL SERVICIO DE IMPRESIÓN, FOTOCOPIADO Y DIGITALIZACIÓN. |
| 511121001 | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 4.950.300,00 | IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA | OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS | CONTRATO INTERADMINISTRATIVO | 20220045 | PRESTAR EL SERVICIO DE PUBLICACIÓN DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS DE CARÁCTER GENERAL Y DEMÁS DOCUMENTOS PROFERIDOS POR EL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL QUE REQUIERAN SU DIVULGACIÓN. |
| VALOR TOTAL | | 12.720.942,58 | | | | | |

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

Así las cosas, se observa en el cuadro anterior, la información suministrada por la Subdirección Financiera, verificada en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación a marzo 31 de 2022, la cuenta 51.11.21, denominada Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones de evidenciando el registro y pago por valor de \$12.720.942,58., lo cual esta soportada con documentos y registro contable

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.

Las entidades deberán abstenerse de adquirir regalos corporativos, souvenirs o recuerdos. No se financiarán regalos corporativos ni artículos promocionales o de mercadeo por parte de las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

De igual manera, queda prohibido el otorgamiento de condecoraciones de cualquier tipo que generen erogación.

Lo anterior en cumplimiento del Artículos 17 y 18., Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

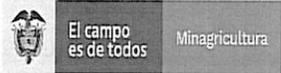
Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación de la información recibida del Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 6 de abril de 2022, referente a regalos y condecoraciones para el primer trimestre de la vigencia 2021. Referente a esta solicitud, la Coordinación de Talento Humano manifiesta lo siguiente:

- ❖ Eventos como regalos corporativos o recuerdos. Acumulado (enero, febrero y marzo 2022): EL MADR no ha entregado regalos corporativos durante el primer trimestre de 2022.
- ❖ Condecoraciones. Acumulado (enero, febrero y marzo 2022): el MADR no ha entregado condecoraciones.

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 energía y agua en cada entidad a través del establecimiento de programas pedagógicos.
- c) Instalar en cuanto sea posible, sistemas de ahorro de energía, temporizadores y demás que ayuden al ahorro de recursos.

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

- d) Implementar políticas de reutilización y reciclaje de elementos de oficina, maximización de la vida útil de las herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología.
- e) Crear programas intermedios 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.

Lo anterior en cumplimiento del Artículo 19., Decreto 397 del 17 de marzo de 2022, Decreto 371 del 2021 y Circular interna No.000002 del 9 de abril de 2021 del MinAgricultura.

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 26 de abril de 2022 e 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 22 de abril 2022, durante en el primer trimestre de la vigencia 2022. Evidencia la siguiente información:

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 22 de abril 2022, para la cual se realiza seguimiento a los consumos detallados de papel impreso entre las diferentes dependencias del Ministerio, durante el primer trimestre del año 2022. Observando lo siguiente:

| DEPENDENCIA | TOTAL | PARTICIPACION |
|---|--------|---------------|
| Grupo de Contratación | 65.171 | 21% |
| Grupo de Tesorería | 45.771 | 15% |
| Grupo de Talento Humano | 19.687 | 6% |
| Subdirección Administrativa | 16.202 | 5% |
| Grupo de Contabilidad | 14.240 | 5% |
| Despacho Viceministro de Desarrollo Rural | 13.884 | |
| Dirección de Gestion de Bienes Publicos Rurales | 13.367 | |
| Despacho Ministro | 9.761 | |
| Grupo Gestión Integral de Entidades Liquidadas | 9.221 | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 8.391 | |
| Oficina de Control Interno | 7.615 | |
| Dirección de capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 6.804 | |
| Oficina Asesora Jurídica | 5.600 | |
| Grupo de Servicios Administrativos | 5.416 | |

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

| | | |
|--|----------------|------------|
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 5.212 | |
| Dirección de Cadenas Pecuarias Pesqueras y Acuicolas | 5.211 | |
| Grupo de Atención de Procesos Judiciales y Jurisdicción Coactiva | 4.355 | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Comerciales | 4.254 | |
| Secretaría General | 3.829 | |
| Grupo De Gestión Documental y Biblioteca | 3.518 | |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 3.386 | |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 3.275 | |
| Grupo de Almacén | 3.093 | |
| Grupo de Control Interno Disciplinario | 2.757 | |
| Grupo de Conceptos Regulación y Actuaciones Administrativas | 2.332 | |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 2.134 | |
| Grupo de Protección Sanitaria | 1.995 | |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 1.732 | |
| Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 1.687 | |
| Grupo de Habitat Rural | 1.408 | |
| Dirección de la Mujer Rural | 1.268 | |
| Grupo Pecuário | 1.245 | |
| Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Transitorios | 1.150 | |
| Grupo de Promoción de Capacidades Productivas y Desarrollo del Capital Social y Humano | 1.052 | |
| Grupo de Sostenibilidad Ambiental y Cambio Climático | 1.052 | |
| Proyecto Alianzas Productivas | 964 | |
| Grupo Atención al ciudadano | 881 | |
| Grupo de Central de Cuentas | 814 | |
| Grupo de Administración del Sistema Integrado de Gestión | 758 | |
| Grupo Pesquero y Acuicola | 532 | |
| Grupo de Gestión Integral de Riesgos Agropecuarios | 529 | |
| Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Permanentes y Hortofrutícolas | 511 | |
| Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | 411 | |
| Grupo de Política Exterior Sector Agropecuario | 390 | |
| Subdirección Financiera | 377 | |
| Grupo de Innovación y Desarrollo Tecnológico | 359 | |
| Grupo de Comunicaciones y Prensa | 346 | |
| Grupo de Gestión de Cooperación Internacional | 267 | |
| Grupo de Seguridad Alimentaria y Nutricional y Generación de Ingresos | 225 | |
| Despacho Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 223 | |
| Grupo de ordenamiento social y productivo de la propiedad rural | 163 | |
| Grupo de Cadenas de Productos Forestales | 134 | |
| Grupo de Política Sectorial y Prospectiva | 102 | |
| Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento | 99 | |
| Grupo Proyección de Políticas y Gestión Intersectorial | 89 | |
| Grupo de Presupuesto | 79 | |
| Cadena Leche | 59 | |
| Grupo de Financiamiento | 3 | |
| TOTAL PRIMER TRIMESTRE 2022 | 305.390 | 53% |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento.

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

Del cuadro anterior se evidencio, cinco (5) dependencias, que más generaron gastos de papel impreso, carta y oficio con 161.071 hojas, que corresponde al 53%., del total de gastos incurridos por consumo de papel en el Ministerio, durante el primer trimestre de la vigencia 2022.

Así mismo, se evaluó selectivamente, el auto control del uso razonable del papel fotocopiado en el MinAgricultura, recomendando realizar sensibilización a los servidores públicos, con enfoque en las dependencias que se relacionan a continuación, toda vez que son las Áreas que más generaron gasto de papel durante el periodo evaluado:

| DEPENDENCIA | TOTAL | PARTICIPACION |
|-----------------------------|--------|---------------|
| Grupo de Contratación | 65.171 | 21% |
| Grupo de Tesorería | 45.771 | 15% |
| Grupo de Talento Humano | 19.687 | 6% |
| Subdirección Administrativa | 16.202 | 5% |
| Grupo de Contabilidad | 14.240 | 5% |

De igual manera, se relaciona consumo de papel impreso comparativo entre dependencias por mes, observando el siguiente consumo en el trimestre evaluado:

| DEPENDENCIA | ENERO | FEBRERO | MARZO | TOTAL |
|--|--------|---------|--------|--------|
| Grupo de Contratación | 14.735 | 23.920 | 26.516 | 65.171 |
| Grupo de Tesorería | 17.149 | 8.461 | 20.161 | 45.771 |
| Grupo de Talento Humano | 6.258 | 7.907 | 5.522 | 19.687 |
| Subdirección Administrativa | 13.628 | 1.417 | 1.157 | 16.202 |
| Grupo de Contabilidad | 3.496 | 6.315 | 4.429 | 14.240 |
| Despacho Viceministro de Desarrollo Rural | 1.679 | 4.632 | 7.573 | 13.884 |
| Dirección de Gestion de Bienes Publicos Rurales | 2.668 | 5.576 | 5.123 | 13.367 |
| Despacho Ministro | 1.529 | 4.621 | 3.611 | 9.761 |
| Grupo Gestión Integral de Entidades Liquidadas | 1.475 | 3.301 | 4.445 | 9.221 |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 2.198 | 2.131 | 4.062 | 8.391 |
| Oficina de Control Interno | 2.775 | 697 | 4.143 | 7.615 |
| Dirección de capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 343 | 2.000 | 4.461 | 6.804 |
| Oficina Asesora Jurídica | 1.633 | 2.224 | 1.743 | 5.600 |
| Grupo de Servicios Administrativos | 1.512 | 2.136 | 1.768 | 5.416 |
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 1.231 | 3.029 | 952 | 5.212 |
| Dirección de Cadenas Pecuarias Pesqueras y Acuícolas | 1.431 | 2.367 | 1.413 | 5.211 |
| Grupo de Atención de Procesos Judiciales y Jurisdicción Coactiva | 701 | 1.810 | 1.844 | 4.355 |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Comerciales | 331 | 3.506 | 417 | 4.254 |
| Secretaría General | 1.247 | 1.576 | 1.006 | 3.829 |
| Grupo De Gestión Documental y Biblioteca | 393 | 1.226 | 1.899 | 3.518 |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 754 | 1.182 | 1.450 | 3.386 |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 699 | 1.693 | 883 | 3.275 |
| Grupo de Almacén | 1.096 | 1.033 | 964 | 3.093 |
| Grupo de Control Interno Disciplinario | 0 | 2.757 | 0 | 2.757 |

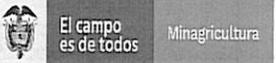
| | | |
|--|---|--|
|  El campo es de todos Minagricultura | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

| DEPENDENCIA | ENERO | FEBRERO | MARZO | TOTAL |
|---|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Grupo de Conceptos Regulación y Actuaciones Administrativas | 673 | 1.236 | 423 | 2.332 |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 429 | 544 | 1.161 | 2.134 |
| Grupo de Protección Sanitaria | 1.025 | 431 | 539 | 1.995 |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 411 | 590 | 731 | 1.732 |
| Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 288 | 799 | 600 | 1.687 |
| Grupo de Habitat Rural | 343 | 559 | 506 | 1.408 |
| Dirección de la Mujer Rural | 138 | 554 | 576 | 1.268 |
| Grupo Pecuario | 158 | 661 | 426 | 1.245 |
| Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Transitorios | 56 | 288 | 806 | 1.150 |
| Social y Humano | 350 | 494 | 208 | 1.052 |
| Grupo de Sostenibilidad Ambiental y Cambio Climático | 334 | 464 | 254 | 1.052 |
| Proyecto Alianzas Productivas | 291 | 294 | 379 | 964 |
| Grupo Atención al ciudadano | 107 | 366 | 408 | 881 |
| Grupo de Central de Cuentas | 257 | 114 | 443 | 814 |
| Grupo de Administración del Sistema Integrado de Gestión | 124 | 43 | 591 | 758 |
| Grupo Pesquero y Acuicola | 74 | 94 | 364 | 532 |
| Grupo de Gestión Integral de Riesgos Agropecuarios | 86 | 311 | 132 | 529 |
| Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Permanentes y Hortofrutícolas | 58 | 257 | 196 | 511 |
| Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | 167 | 244 | | 411 |
| Grupo de Política Exterior Sector Agropecuario | 58 | 178 | 154 | 390 |
| Subdirección Financiera | 61 | 87 | 229 | 377 |
| Grupo de Innovación y Desarrollo Tecnológico | 54 | 110 | 195 | 359 |
| Grupo de Comunicaciones y Prensa | 85 | 159 | 102 | 346 |
| Grupo de Gestión de Cooperación Internacional | 35 | 125 | 107 | 267 |
| Grupo de Seguridad Alimentaria y Nutricional y Generación de Ingresos | 82 | 42 | 101 | 225 |
| Despacho Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 83 | 32 | 108 | 223 |
| Grupo de ordenamiento social y productivo de la propiedad rural | 86 | 50 | 27 | 163 |
| Grupo de Cadenas de Productos Forestales | 0 | 44 | 90 | 134 |
| Grupo de Política Sectorial y Prospectiva | 3 | 55 | 44 | 102 |
| Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento | 32 | 42 | 25 | 99 |
| Grupo Proyección de Políticas y Gestión Intersectorial | 29 | 22 | 38 | 89 |
| Grupo de Presupuesto | 8 | 46 | 25 | 79 |
| Cadena Leche | 11 | 48 | - | 59 |
| Grupo de Financiamiento | 0 | 3 | 0 | 3 |
| TOTAL PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2022 | 84.957 | 104.903 | 115.530 | 305.390 |

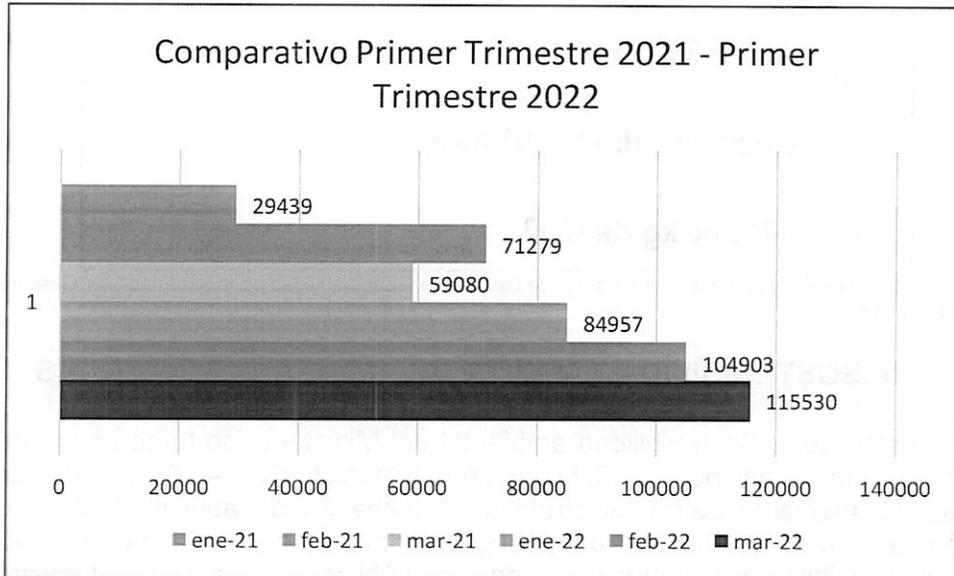
13.2. ESTADISTICAS GENERALES

| VARIACION CONSUMO PAPEL IMPRESO TRIMESTRE | | | | |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------|----------|
| CONCEPTO | PRIMER TRIMESTRE 2022 | PRIMER TRIMESTRE 2021 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Hoja impresa | 305.390 | 159.801 | 145.589 | 91% |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento, e informe de Austeridad Eficiente del Gasto Público, primer trimestre vigencia 2021 publicado pagina web del Ministerio.

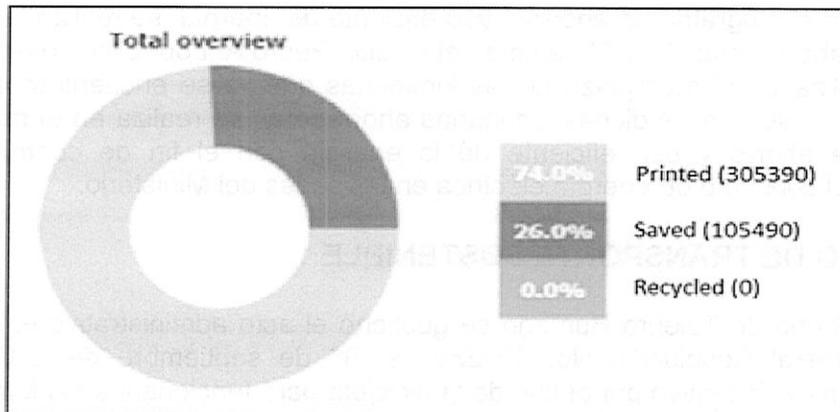
| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 |
| | | FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Acorde al cuadro anterior, se puede evidenciar en el primer trimestre de 2022 un incremento de consumo de papel en 145.589 impresiones, comparado con el primer trimestre de 2021, es decir un 91%, de mas de hojas de papel.



FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento

Por otra parte, es importante mencionar, el Total, de impresiones realizadas 74.0% (305390) Impresiones no liberadas de las maquinas 26.0 (105490):



FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento

13.3. IMPACTO AMBIENTAL

Los impactos medio ambientales 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. A continuación, se relaciona el impacto del MinAgricultura durante el periodo evaluado:

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

| | |
|---|--|
|  | Madera: 2888,11 Kg. Equivalente a 5,776 árboles |
|  | Agua: 35.676,69 L. |
|  | Electricidad: 9174,01 Kwh, |
|  | 5412,66 kg de CO2 |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento

14. SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL CAMPAÑAS INTERNAS

Para el desarrollo de la Sostenibilidad ambiental del Ministerio, se tomó como insumo la información suministrada por la Subdirección Administrativa – Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 26 de abril de 2022. Con esta información se realizó la verificación y seguimiento a las campañas de motivación, capacitación, sensibilización y ahorro de servicios públicos para el primer trimestre de la vigencia 2022, se incluye el informe de la Coordinación de Servicios Administrativos, las gestiones realizadas durante periodo evaluado. Así:

14.1. AHORRO Y USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA

En relación con el programa de ahorro y uso eficiente de energía, se realizó la instalación de luminarias ahorradoras T5 y T8 tanto en el edificio Pedro A. López, como en la sede de Mezanine, realizando el reemplazo de las luminarias que ya se encuentran obsoletas o averiadas. La instalación de dichas luminarias ahorradoras se realiza en el marco de las actividades de ahorro y uso eficiente de la energía con el fin de contribuir con la disminución del consumo de energía eléctrica en las sedes del Ministerio.

14.2. USO DE TRANSPORTE SOSTENIBLE

A través del Grupo de Talento Humano se gestionó el acto administrativo emitido por la Secretaría General Resolución No. 000230 del 06 de septiembre del 2021, para la implementación del incentivo por el uso de la bicicleta para funcionarios del Ministerio que lleguen al trabajo en bici, en em marco de lo establecido en la Ley 1811 de 2016.

Con el apoyo del contratista de vigilancia y seguridad privada diariamente se presta el servicio de bicicletero en el local Bancario “La Giralda” del edificio Pedro A. López, para que los funcionarios y colaboradores del Ministerio que hagan uso de este medio de transporte tengan oportunidad de tener un lugar seguro para guardar sus bicicletas sin que les genere gasto de parqueadero.

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

14.3. SEPARACIÓN Y MANEJO ADECUADO DE RESIDUOS SÓLIDOS

Con el fin de dar cumplimiento al nuevo código de colores para la separación de residuos establecido en la Resolución 2184 de 2019 se realizó capacitación dirigida al personal de Aseo y Cafetería para la separación de los residuos y el uso correcto de los puntos ecológicos ubicados para tal fin en los pasillos de la entidad; 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. En este mismo sentido se realizó campaña virtual dirigida a funcionarios y contratistas del Ministerio con el fin de ilustrar sobre el uso correcto de los puntos de separación de residuos ubicados en los pasillos de la entidad.

| Sitio de Entrega de los Residuos Aprovechables | FECHA DE ENTREGA | TIPO DE RESIDUO Y CANTIDADES ENTREGADAS | | | | | |
|--|------------------|---|-------------|---------------|-------------|------------|------------|
| | (Día/Mes/Año) | PAPEL (Kg) | CARTÓN (Kg) | PLÁSTICO (Kg) | VIDRIO (Kg) | OTROS (Kg) | TOTAL (Kg) |
| Edificio Pedro A. López | 1/02/2022 | 558 | 139 | 7 | 0 | 0 | 704 |
| Edificio Pedro A. López | 10/03/2022 | 200 | 70 | 8 | 0 | 0 | 278 |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, se incluye únicamente las gestiones realizadas durante la vigencia 2022.

Cabe resaltar que, desde el mes de noviembre de 2020 se cuenta con el acuerdo de corresponsabilidad No. 20200579 suscrito entre el MinAgricultura con la Asociación de

Recicladores Globo Ambiental, en el marco del cumplimiento del Decreto 596 de 2016; dicha Asociación de Recicladores se encarga de realizar la recolección, transporte y aprovechamiento de los residuos sólidos reciclables de carácter no peligroso generados por el Ministerio, cumpliendo con las actividades establecidas en el acuerdo de corresponsabilidad. En el cuadro anterior, se puede apreciar la cantidad de residuos aprovechables que se han entregados a la asociación de recicladores en el marco del cumplimiento del acuerdo de corresponsabilidad.

14.4. GESTIÓN Y MANEJO ADECUADO DE RESIDUOS PELIGROSOS (RESPEL)

En el marco del cumplimiento del Decreto 4741 de 2005 se realizó el embalaje (empacado) y etiquetado de las luminarias residuales reemplazadas con el apoyo del personal de aseo y mantenimiento del Ministerio, de acuerdo con lo establecido en la normatividad ambiental referente a la identificación, almacenamiento, embalaje y etiquetado de los residuos peligrosos, con el fin de que dichos residuos cuenten con el respectivo alistamiento. Cabe resaltar que dichas empresas se encuentran certificadas por la autoridad ambiental competente para realizar la gestión de dichos residuos.

Adicionalmente se realizó el reporte ante la plataforma del IDEAM de los residuos peligrosos generados en el Ministerio en la vigencia 2021 (*No incluido en el cuarto*

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

trimestre 2021), de acuerdo con lo establecido en la Resolución 1362 de 2007 y así mismo se calculó la media móvil de generación de residuos peligrosos clasificándose como microgenerador.

Usuario->MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL - Periodo->01/01/2021 - 31/12/2021

CATEGORIA DEL GENERADOR DE RESIDUOS O DESECHOS PELIGROSOS - CLASIFICACIÓN COMO GENERADOR E INFORMACIÓN FINAL

| Mes | Cantidad total de Residuos Peligrosos en Kilogramos | Media Móvil (en Kilogramos) por mes |
|--------------------------|---|-------------------------------------|
| Enero | 109.1 | |
| Febrero | 19 | |
| Marzo | 8.27 | |
| Abril | 19 | |
| Mayo | 19 | |
| Junio | 2.18 | |
| Julio | 18 | 18.7 |
| Agosto | 57 | 18.8 |
| Septiembre | 57 | 0.6 |
| Octubre | 57 | 0.5 |
| Noviembre | 76 | 1 |
| Diciembre | 25 | 0.6 |
| Total del Periodo | 210.72 | 6.1 |

Para cerrar el formato tenga en cuenta que esta cantidad sea igual a la del total (pig) de la opción Estado del capítulo 3 sección 1

Mostrar resultados

Inicio

Actualizar

Cancelar

14.5. MITIGACIÓN DEL CAMBIO CLIMÁTICO

En el marco de la realización del inventario de fuentes de emisión de gases de efecto invernadero (GEI) del Ministerio y del respectivo proceso de certificación de carbono compensado, se realizó el levantamiento y consolidación de la siguiente información desde el Grupo de Servicios Administrativos.

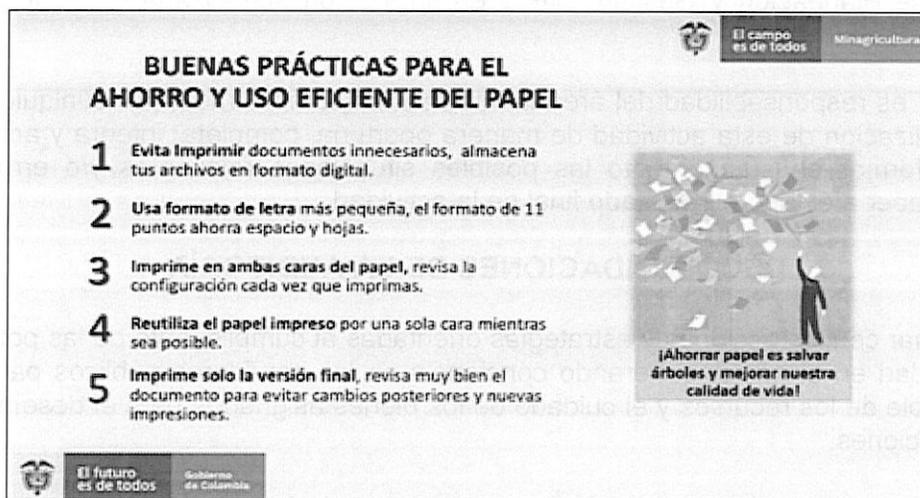
- Consumo de Energía Eléctrica
- Consumo de Combustibles (gasolina y Diesel) del parque automotor
- Consumo de combustible de planta eléctrica
- Consumo de aceites lubricantes
- Consumo de Agua
- Generación de residuos sólidos
- Extintores Existentes

Dicha información sirvió de base para el proceso de medición de la huella de carbono del Ministerio, cuyo proceso ha estado liderado por la Dirección de innovación, desarrollo tecnológico y protección sanitaria, con el apoyo de la Subdirección Administrativa. En este mismo sentido se apoyó la elaboración del Informe de Huella de Carbono en conjunto con el CIAT y Atmosphere alternative y la respectiva atención y asistencia a la auditoría de Certificación de Carbono Compensado realizada por ICONTEC.

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

14.6. CAMPAÑAS AMBIENTALES INSTITUCIONALES

Mediante el correo institucional se realizaron dos campañas ambientales dirigidas a funcionarios y contratistas; la primera sobre ahorro y uso eficiente de papel con el fin de reforzar la implementación de acciones encaminadas a la disminución del uso de papel para impresión y por consiguiente a la disminución en la generación de residuos sólidos.



La segunda campaña estuvo enfocada en la separación de residuos en el marco de la implementación del nuevo código de colores para la separación de residuos establecido en la Resolución 2184 de 2019.



Aunado a lo anterior, y analizada la información recibida de las dependencias que intervinieron para este informe, 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.

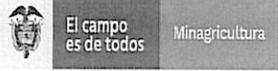
| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

Cabe resaltar, 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. El Ministerio y las áreas 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 de defensa definidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG en su versión actualizada (Decreto 1499 de 2017).

Así mismo, es responsabilidad del área 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.

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

- Continuar con las acciones y estrategias orientadas al cumplimiento de las políticas de austeridad en el gasto, generando conciencia en los servidores públicos para el uso razonable de los recursos y el cuidado de los bienes asignados para el desempeño de sus funciones.
- Continuar implementando las medidas pertinentes direccionadas al control del consumo en los servicios públicos, definiendo estrategias de sensibilización a los funcionarios y contratistas del MinAgricultura frente al uso racional de los mismos.
- Continuar con la sensibilización en la programación de vacaciones para los servidores públicos que tengan más de dos periodos 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.
- 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.
- Para el primer trimestre de la vigencia 2022, se observó que la Subdirección Administrativa (Funcionamiento), Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales y Viceministerio de Asuntos Agropecuarios continúan siendo las dependencias con el gasto más representativo en el rubro de viáticos y gastos de viaje con el 64%, en Comisiones y 79%, en consumo de Tiquetes, respectivamente, la Oficina de Control Interno resalta la importancia que se adopten medidas rigurosas con el fin de reducir este gasto.
- 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.

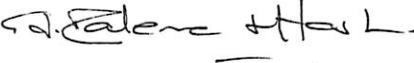
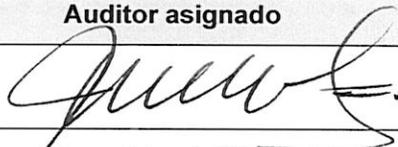
| | | |
|---|---|--|
|  | FORMATO | Versión 9 |
| | Informe Auditoría Interna de Gestión | F01-PR-CIG-02 FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020 |

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, contemplados en los Decretos 371 del 8 de abril de 2021, 397 del 11 de marzo de 2022. “Por la cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para la vigencia 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”, se concluye que el MinAgricultura 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.

Una vez efectuado el seguimiento, se encuentran recomendaciones que se han sugerido en las evaluaciones anteriores 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 2022.

Agradecemos la atención prestada y esperamos contar con su disposición y la de los líderes de los procesos para adelantar las recomendaciones presentadas en el informe y prevenir posibles desviaciones y materialización de riesgos.

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