

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

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 28/07/2023

ASPECTO EVALUABLE: INFORME DE AUSTERIDAD EFICIENTE DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE 2023

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

Efectuar seguimiento al comportamiento de los gastos del Ministerio de Agricultura y desarrollo Rural (En adelante MinAgricultura), teniendo en cuenta la normatividad, las directrices del Ministerio y el cumplimiento del marco normativo relacionado con el rol de la Oficina de Control Interno, en cuanto a verificar y realizar seguimiento trimestral de las directrices de austeridad y eficiencia del gasto público.


Este seguimiento se elaboró con base en la información recibida de las siguientes dependencias:

- Subdirecciones Administrativa – Grupo Servicios Administrativos, Talento Humano y Almacén.
- Subdirección Financiera – Grupo de Presupuesto, Central de Cuentas y Contabilidad
- Secretaria General – Grupo de Contratos.
- Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento
- Consulta en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El presente informe corresponde a los gastos realizados en el Ministerio durante el segundo trimestre de 2023, periodo comprendido entre el 01 de abril al 30 de junio de 2023.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023, Circular Externa 005 del 24 de enero de 2023 del MHCP, Artículo 19 Ley 2155 de 2021, Circular No.00013 del 23 de marzo de 2023 del MinAgricultura. Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto, para los órganos que hacen parte del

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

Presupuesto General de la Nación durante la vigencia fiscal del 2023, y se imparten medidas para fortalecer la racionalización y la eficiencia del gasto público, en desarrollo de los principios que rigen la función pública, consagrados en el artículo 209 de la Constitución Política, respectivamente.

Todo lo anterior, permite establecer, los diferentes ítems referidos en la normatividad y de acuerdo con lo definido en el objetivo del seguimiento, susceptibles de ahorro estatal, definidos por el Gobierno Nacional, dicho control se realiza a través de la información solicitada:

| RUBROS DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE EFICIENCIA Y EFECTIVIDAD EN EL USO DE LOS RECURSOS PUBLICOS – SEGUNDOTRIMESTRE 2023 | |
|--|--|
| ✓ | Planta Global de Personal |
| ✓ | Contratación de Personal para prestación de Servicios profesionales y de apoyo a la gestión. |
| ✓ | Horas extras y Vacaciones |
| ✓ | Mantenimiento de bienes inmuebles, y adquisición de bienes muebles |
| ✓ | Suministro de tiquetes |
| ✓ | Reconocimiento de viáticos |
| ✓ | Eventos y Capacitación |
| ✓ | Esquemas de seguridad |
| ✓ | Vehículos oficiales |
| ✓ | Consumo de Combustible |
| ✓ | Elementos de Aseo y cafetería |
| ✓ | Publicidad estatal |
| ✓ | Servicios Públicos |
| ✓ | Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones |
| ✓ | Eficiencia Administrativa a cero papel |
| ✓ | Sostenibilidad Ambiental |
| ✓ | Campañas ambientales Institucionales |

Con base a la relación de gastos antes mencionada, se establece la selección de la muestra del Plan de Austeridad del Gasto de la vigencia 2023, objeto de este seguimiento, para las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, el cual permite verificar la clasificación de los diferentes rubros presupuestales de acuerdo con las necesidades del gasto y la misionalidad del MinAgricultura ajustados a las nuevas disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

| TIPO DE NORMA | NÚMERO | AÑO | TEMÁTICA |
|--|--------|------|--|
| Artículo 209 de la Constitución Política | | 1991 | Dentro del cual se ordena que la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales y se debe desarrollar con fundamento, entre otros, en los principios de eficacia y economía. |
| Decreto | 444 | 2023 | Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación. |
| Circular Interna | 000002 | 2021 | MinAgricultura, Medidas Plan de Austeridad en el gasto vigencia 2021 |

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

| | | | |
|------------------------------|-------|------|---|
| Circular Externa | 019 | 2022 | Reporte sobre Austeridad del gasto - Artículo 19 Ley 2155 de 2021" |
| Decreto | 2590 | 2022 | Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2023, al MADR. |
| Decreto | 1068 | 2015 | Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público; Parte 8, Título 4 - Medidas de Austeridad del Gasto Público. |
| Ley | 1474 | 2011 | por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. |
| Decreto | 1499 | 2017 | Dirigir y articular a las entidades del sector administrativo en la implementación, desarrollo y evaluación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. 3. Hacer seguimiento a la gestión y desempeño del sector y proponer estrategias para el logro de los resultados. |
| Decreto | 648 | 2017 | Tiene por objeto reglamentar el régimen de administración de personal, la competencia y procedimiento para el nombramiento, posesión y revocatoria del nombramiento, vacancia y formas de provisión de los empleos, movimientos de personal y las situaciones administrativas en las que se pueden encontrar. |
| Ley | 2155 | 2021 | Tiene por objeto adoptar un conjunto de medidas de política fiscal que operan de forma articulada, en materia de gasto, austeridad y eficiencia del Estado, lucha contra la evasión, ingreso y sostenibilidad fiscal, orientadas a dar continuidad y fortalecer el gasto social, así como a contribuir a la reactivación económica, a la generación de empleo y a la estabilidad fiscal del país, con el propósito de proteger a la población más vulnerable contra el aumento de la pobreza, preservar el tejido empresarial y afianzar la credibilidad de las finanzas públicas. Adicionalmente, se adoptan las medidas presupuestales correspondientes para su adecuada implementación. ¹ |
| Directiva Presidencial No.08 | | 2022 | Se imparten medidas para fortalecer la racionalización, la probidad y la eficiencia del gasto público, en desarrollo de los principios que rigen la función pública, consagrados en el artículo 209 de la Constitución Política. |
| Circular Externa | 005 | 2023 | Contiene los criterios y procedimientos que deben tener en cuenta los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación (PGN) para realizar sus informes y presentar ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público un reporte semestral sobre el recorte y ahorro en austeridad, en cumplimiento del artículo 19 de la Ley 2155 de 2021 y del artículo 20 del Decreto 397 de 2022, del MHCP. |
| Circular Interna | 00013 | 2023 | MinAgricultura. Lineamientos para el fortalecimiento de la política Cero papel y el Uso adecuado de elementos de papelería y oficina. |
| Directiva Presidencial | 03 | 2023 | Lineamientos para la definición de la estrategia institucional de comunicaciones, objetivos y contenidos de las entidades de la rama ejecutiva del orden nacional. |

A partir de esta relación, el auditor estableció el cumplimiento a dichos mandatos haciendo seguimiento a los criterios establecidos en las normas vigentes sobre austeridad del gasto del MinAgricultura, durante el segundo trimestre de 2023.

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno elabora el presente informe en observancia de la normatividad legal vigente y a las directrices del MinAgricultura en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, en este sentido se presenta el análisis correspondiente al segundo trimestre de 2023, donde se comunica la gestión realizada por la entidad.

Evaluando la efectividad de los controles establecidos al interior de cada una de las áreas responsables del seguimiento, respecto a los rubros objeto de este seguimiento, por lo cual expone lo siguiente:

¹ El artículo 19 de la Ley de Inversión Social (2155 de 2021) ordena al Gobierno nacional adoptar un plan de austeridad del gasto que permita gradualmente obtener durante el periodo 2022-2032 un ahorro promedio anual de \$1,9 billones de pesos a precios de 2022. Esto con el fin de apoyar el reto de cumplir los parámetros de la regla fiscal que incluye la misma ley.

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

1. MODIFICACIÓN DE PLANTAS DE PERSONAL, ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA 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 cual requerirá previo concepto emitido por el Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.

Lo anterior en mérito de lo expuesto; en el Artículo 2 del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa – Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, referente a la Planta global, Horas extras, vacaciones, nombramientos y encargos, entre otros.

1.1. PLANTA GLOBAL DE PERSONAL

la Planta Global de personal existente a 30 de junio de 2023, por niveles de cargo del MinAgricultura para al segundo trimestre de la vigencia 2023.

En el siguiente cuadro se observa la ocupación de la planta de personal, según modalidad de vinculación:

| PLANTA GLOBAL DE PERSONAL MINAGRICULTURA CON FECHA CORTE 30 DE JUNIO DE 2023 | | |
|--|----|------------|
| CARGO | | CANTIDAD |
| Carrera Administrativa | CA | 66 |
| Nombramiento Provisional | NP | 155 |
| Libre nombramiento | LN | 38 |
| TOTAL FUNCIONARIOS | | 259 |
| Vacantes | V | 34 |
| TOTAL PLANTA DE FUNCIONARIOS AUTORIZADA | | 293 |
| Fuente: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo Talento Humano para el segundo trimestre de 2023 | | |

Con base en el análisis realizado a la Matriz en el Excel aportada por la Coordinación de Talento Humano, se precisa que el MinAgricultura al culminar el segundo trimestre de 2023 (30 de junio), mantiene una planta global de personal de doscientos noventa y tres (293) servidores públicos (Funcionarios), de los cuales setenta y seis (66) funcionarios en la Carrera Administrativa, ciento cincuenta y cinco (155) nombramientos provisionales, treinta y ocho (38) de libre nombramiento y treinta y seis (34) vacantes.

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

Así mismo, se evaluó la variación de la planta global de personal del MinAgricultura, según la información recibida de la Coordinación del Grupo de Talento Humano, verificando el número de vacantes en esta vigencia evaluada, con respecto al segundo trimestre de la vigencia anterior, así:

| ANÁLISIS DE VARIACION PLANTA GLOBAL FUNCIONARIOS MINAGRICULTURA VIGENCIAS | | | | |
|--|-----------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| CARGO | | SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE DE 2022 | VARIACION ABSOLUTA |
| Carrera Administrativa | CA | 66 | 75 | -9 |
| Nombramiento Provisional | NP | 155 | 158 | -3 |
| Libre nombramiento | LN | 38 | 44 | -6 |
| TOTAL FUNCIONARIOS | | 259 | 277 | -18 |
| Vacantes | V | 34 | 16 | 18 |
| TOTAL PLANTA GLOBAL DE FUNCIONARIOS AUTORIZADA | | 293 | 293 | |
| Fuente: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo Talento Humano para el segundo trimestre de la vigencia 2023, e informe de Austeridad del Gasto segundo trimestre de la vigencia 2022 de la OCI, publicado en la pagina web del MinAgricultura | | | | |

De lo anterior se concluye, que la Planta Global de personal autorizada para el MinAgricultura asciende a doscientos noventa y tres (293) funcionarios Públicos. Es así, que se observa un incremento de diez y ocho (18), vacantes pendientes de incorporar a la Planta Global de Personal del Ministerio, con respecto al mismo trimestre de la vigencia anterior, resultado de la disminución de nueve (9) funcionarios de carrera administrativa, disminución de tres (3) funcionarios de nombramiento provisional y disminución de seis (6) funcionarios de libre nombramiento.

1.2. MODIFICACION PLANTA DE PERSONAL

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación y que pertenecen a la rama ejecutiva del poder público del orden nacional 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 y políticas del Gobierno nacional en concordancia con el Plan Nacional de Desarrollo, lo cual requerirá previo concepto emitido por el Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica.

Las modificaciones realizadas a la Planta Global de Personal del MinAgricultura durante el segundo trimestre de 2023, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, referente nombramientos y encargos, se relacionan así:

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

1.2.1. NOMBRAMIENTOS

Con base a la información recibida, el análisis evidenció un acumulado de nombramientos durante el segundo trimestre de 2023 en MinAgricultura, así:

| NOMBRAMIENTOS MES DE ABRIL 2023 | | | |
|--|-------------------------------------|--|---|
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo | Dependencia |
| 1 | Laura Carolina Sandoval Cabrera | Profesional Especializado Código 2028 Grado 13 | Despacho Ministra |
| 2 | Nidyan Mireya Pinzón Ruiz | Director Operativo Código 0100 Grado 20 | Cadenas Agrícolas y Forestales |
| 3 | Andres Alejandro Camelo Giraldo | Director Técnico Código 0100 Grado 20 | Gestión de Bienes Públicos Rurales |
| 4 | Leidy Johana Silva Aldana | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho Ministra |
| 5 | Visnu Posada Molina | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho Ministra |
| 6 | Natalia Jaramillo Gomez | Director Técnico Código 0100 Grado 20 | Dirección de la Mujer Rural |
| 7 | Edison Hernan Suarez Ortiz | Director Tecnico Código 0100 Grado 20 | Dirección de Innovación, Desarrollo tecnologico y Proteccion Sanitaria |
| 8 | Lina Maria Castillo Martin | Asesor Código 1020 Grado10 | Despacho Ministra |
| 9 | Marlon Alexander Aragón Calderón | Profesional Especializado Código 2028 Grado 21 | Subdirección Financiera |
| 10 | José Antonio López Gutierrez | Subdirector Financiero código 0150 Grado 19 | Subdirección Financiera |
| 11 | Alvaro Francisco Uribe Calad | Asesor Código 1020 Grado 18 | Despacho Ministra |
| NOMBRAMIENTOS MES DE MAYO 2023 | | | |
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo | Dependencia |
| 12 | Jhenifer Maria Sindei Mojica Florez | Ministra Código 0005 | Despacho Ministra |
| 13 | José Luis Quiroga Pacheco | Director Técnico Código 0100 Grado 20 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo |
| 14 | Juan Camilo Morales Salazar | Jefe de Oficina Código 1045 Grado 14 | Oficina Asesora Jurídica |
| 15 | Byron Adolfo Valdivieso Valdivieso | Secretario General Código 0035 Grado 23 | Secretaria General |
| 16 | Lilia María Rodríguez Albarracín | Asesor Código 1020 Grado 18 | Despacho Ministra |
| 17 | Sandro Roperio Beltran | Director Técnico Código 0100 Grado 20 | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos |
| NOMBRAMIENTOS MES DE JUNIO 2023 | | | |
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo | Dependencia |
| 18 | Andres Fuerte posada | Jefe de Oficina Código 1045 Grado 16 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva |
| 19 | Alvaro Hernan Forero Hurtado | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho de la Ministra |
| 20 | Claudia Marcela Castellanos Acosta | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho de la Ministra |
| 21 | Martha Viviana Carvajalino Villegas | Viceministro Código 0020 | Viceministerio de Desarrollo Rural |
| 22 | Liseth Lorena Montero | Asesor Código 1020 Grado 18 | Despacho de la Ministra |
| 23 | Liliana Abril Lemus | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho de la Ministra |
| 24 | Sebastian Forero Rueda | Asesor Código 1020 Grado 7 | Despacho de la Ministra |
| 25 | Luis Fernando Ortiz Valero | Profesional Especializado Código 2028 Grado 14 | Secretaria General – Grupo de Control Interno Disciplinario |
| 26 | Sergio Andres Martinez Osorio | Asesor Código 1020 Grado 12 | Despacho de la Ministra |
| 27 | Julian David Peña Gomez | Asesor Código 1020 Grado 14 | Despacho de la Ministra |
| 28 | Aura María Duarte Rojas | Viceministro Código 0020 | Viceministerio de Asuntos Agropecuarios |
| FUENTE: Información recibida del Coordinación de Talento Humano para el segundo trimestre de 2023 | | | |

1.2.2. ENCARGOS

Con base a la información recibida, el análisis evidenció un acumulado de encargos durante el segundo trimestre de 2023 en MinAgricultura, así:

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

| ENCARGOS MES DE ABRIL 2023 | | | |
|----------------------------|-------------------------------|--|---|
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo Titular | Encargo Empleo |
| | | No se realizaron encargos para este mes. | |
| ENCARGOS MES DE MAYO 2023 | | | |
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo Titular | Encargo Empleo |
| 1 | Consuelo Inés Nuñez Pinzón | Asesor Código 1020 Grado 7 y en Comisión para ejercer el empleo de libre nombramiento y remoción como Subdirectora Administrativa Código 0150 Grado 19 | Secretaría General Código 0035 Grado 023 de la Secretaría General |
| 2 | Juan Carlos Cure Cure | Profesional Especializado Código 2028 Grado 15, encargado del empleo de Asesor Código 1020 Grado 12 de la Oficina Asesora Jurídica | Jefe de Oficina Código 1045 Grado 14 de la Oficina Asesora Jurídica |
| 3 | Consuelo Inés Nuñez Pinzón | Asesor Código 1020 Grado 7 y en Comisión para ejercer el empleo de libre nombramiento y remoción como Subdirectora Administrativa Código 0150 Grado 19 | Secretaría General Código 0035 Grado 023 de la Secretaría General |
| 4 | Nicolas Peña Tenjo | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de la Mujer Rural |
| 5 | Feliciano Castillo Hurtado | Profesional Especializado Código 2028 Grado 15 y encargado del Profesional Especializado Código 2028 Grado 18 de la Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Usos Productivo del Suelo | Viceministro Código 0020 del Viceministerio de Desarrollo Rural |
| 6 | Nelson Enrique Lozano Castro | Profesional Especializado Código 2028 Grado 17 de la Dirección de Innovación, Desarrollo Tecnológico y Protección Sanitaria | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de Dirección de Innovación, Desarrollo |
| 7 | Aura María Duarte Rojas | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección Cadenas Agrícolas y Forestales |
| 8 | Feliciano Castillo Hurtado | Profesional Especializado Código 2028 Grado 15 y encargado del Profesional Especializado Código 2028 Grado 18 de la Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Usos Productivo del Suelo | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales |
| 9 | Flor del Carmen Huertas López | Profesional Especializado Código 2028 Grado 14 de la Subdirección Financiera | Jefe de Oficina Código 1045 Grado 16 de la Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva |
| ENCARGOS MES DE JUNIO 2023 | | | |
| Items | Nombres y Apellidos | Empleo Titular | Empleo Encargado |
| 10 | Leonardo Muñoz Rivera | Profesional Especializado Código 2028 Grado 13 encargado de Profesional Especializado Código 2028 Grado 15 de la Secretaría General – Grupo Sistema Integrado de Calidad | Jefe de Oficina Código 0137 Grado 11 de la Oficina de Control Interno |
| 11 | Mauricio Cuestas | Profesional Especializado Código 2028 Grado 17 encargado de Profesional Especializado Código 2028 Grado 21 de la Dirección de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas | Director Técnico Código 0100 Grado 20 de la Dirección de Cadenas Pecuarias, Pesqueras y Acuícolas |

Teniendo en cuenta los cuadros antes expuestas, se observan veinte y ocho (28) nombramientos y once (11) encargos en la Planta Global de Personal del MinAgricultura para el segundo trimestre de la vigencia 2023. Sin embargo, se pudo observar que durante los trimestres evaluados se mantiene un promedio de 35 vacantes.

- ANÁLISIS DE VARIACION NOMBRAMIENTOS Y ENCARGOS PERIODO EVALUADO**

| ANÁLISIS DE VARIACION NOMBRAMIENTOS Y ENCARGOS DE VIGENCIAS | | | | |
|---|------------------------|------------------------|-------------|----------|
| DESCRIPCION | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | VARIACIONES | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Nombramientos | 28 | 1 | 27 | 96% |
| Encargos | 11 | 13 | -2 | -15% |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa - Grupo Talento Humano durante el segundo trimestre de 2023 e informes de Austeridad del gasto del segundo trimestre de la vigencia 2022 OCI, publicado en la página web del Ministerio.

De lo anterior se concluye, con la variación de nombramientos y encargos de esta vigencia, con respecto a la vigencia anterior, observando un aumento absoluto de veinte y siete (27) nombramientos y disminución de dos (2) encargos.

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

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.

De conformidad con lo previsto en el artículo 32 de la Ley 80 de 1993 y el artículo 2.8.4.4.5 y siguientes del Decreto 1068 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público, solo se celebrarán los contratos que sean estrictamente necesarios para coadyuvar al cumplimiento de las funciones y fines de cada entidad, cuando dichas actividades no puedan realizarse con personal de planta o requieran conocimientos especializados.

Lo anterior en mérito de lo expuesto; en el Artículo 3, del Decretos 444 del 29 de marzo de 2023.


Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por el Grupo de Contratos, mediante correo electrónico de fecha 5 de julio de 2023. Referente a relación de Contratos de prestación de servicios profesionales, apoyo a la gestión, modalidad y acuerdos marco de precios.

Verificada la información suministrada por el Grupo de Contratación, con corte a 30 de junio de 2023, se evidencio la siguiente contratación para el segundo trimestre de 2023:

| CONTRATACION ESTATAL SEGUNDO TRIMESTRE 2023 ANALISIS OCI | | | |
|---|-----------|-----------|-------------------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 33 | 2.083.745.800,00 |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 0 | 0,00 |
| TOTAL | | 33 | 2.083.745.800,00 |
| FUENTE: Información recibida del Grupo de Contratación para el segundo trimestre vigencia 2023 | | | |

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, durante el segundo trimestre se suscribieron treinta y tres (33) contratos de prestación de Servicios Profesionales por un valor de \$2.083.745.800,00.

De igual forma, por Acuerdo Marco, se suscribieron tres (3) Orden Compra que ascienden a la suma de \$2.356.647.915, distribuidos, así:

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

| CONTRATACION ESTATAL SEGUNDO TRIMESTRE 2023 ANALISIS OCI | | | |
|--|-----------------|----------|-------------------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | CANTIDAD | VALOR |
| Acuerdo Marco de Precios | Orden de Compra | 3 | 2.356.647.915,00 |
| TOTAL | | 3 | 2.356.647.915,00 |

FUENTE: Información recibida del Grupo de Contratación para el segundo trimestre vigencia 2023

De otro lado, dentro el análisis realizado al comportamiento de variación a la contratación estatal del MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparado a lo reportado en el mismo período para la vigencia anterior, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Contratos, en sus vigencias correspondientes, se determinó lo siguiente:

| CONTRATACION ESTATAL VARIACION VIGENCIAS ANALISIS OCI | | | | | | | | | |
|---|-----------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | | VARIACIONES | | | |
| | | | | | | CANTIDAD | | VALORES | |
| | | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | VALOR | ABSOLUTA | RELATIVA | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Prestación de Servicios Profesionales | Contrato | 33 | 2.083.745.800,00 | Ley de garantía | | 33 | 100% | 2.083.745.800,00 | 100% |
| Apoyo a la Gestión | Contrato | 0 | 0,00 | | | 0 | 0% | 0,00 | 0% |
| TOTAL | | 33 | 2.083.745.800,00 | 0 | 0,00 | 33 | 100% | 2.083.745.800,00 | 100% |

FUENTE: Información recibida del Grupo de Contratación para el segundo trimestre de la vigencia 2023 e información publicada en la página web del Ministerio informe de austeridad del gasto segundo trimestre de la vigencia 2022. Oficina Control Interno Gestión.

Como puede observarse en el cuadro anterior, los contratos suscritos en el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados a lo reportado en el mismo período para la vigencia anterior, se evidencia un aumento del 100% relativamente con la vigencia anterior, por cuanto en la vigencia 2022, no se realizó contratación de servicios profesionales y de apoyo a razón, a razón que estaba en vigencia la Ley de garantía.

Es así, que se realizó únicamente análisis al comportamiento de variación a la contratación estatal por Acuerdo Marco, Orden Compra del MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparado a lo reportado en el mismo período para la vigencia anterior, de acuerdo a la información suministrada por la Coordinación de Contratos, observando lo siguiente:

| CONTRATACION ESTATAL VARIACION VIGENCIAS ANALISIS OCI | | | | | | | | | |
|---|-----------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|-------------|----------|----------------|----------|
| MODALIDAD DE CONTRATACION | MODALIDAD | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | | VARIACIONES | | | |
| | | | | | | CANTIDAD | | VALORES | |
| | | CANTIDAD | VALOR | CANTIDAD | VALOR | ABSOLUTA | RELATIVA | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Acuerdo Marco | Orden de Compra | 3 | 2.356.647.915,00 | 10 | 2.440.312.658,00 | -7 | -70% | -83.664.743,00 | -3% |

FUENTE: Información recibida del Grupo de Contratación para el segundo trimestre de la vigencia 2023 e información publicada en la página web del Ministerio informe de austeridad del gasto segundo trimestre de la vigencia 2022. Oficina Control Interno Gestión.

Por lo anterior, se determinaron los contratos por Acuerdo Marco modalidad orden de compra suscritos en el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados a lo reportado en el mismo período para la vigencia anterior, determinando un menor valor absoluto del

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

3% relativamente con la vigencia anterior, valor que disminuye en \$83.664.743,00, con respecto a la vigencia evaluada.

Con fundamento en la información recibida y analizada por el auditor , durante el primer y segundo trimestre del 2023, se suscribieron 286 contratos de prestación de servicios profesionales y Apoyo a la gestión y lo determinado a junio 30 de 2023, existen 293 funcionarios en la Planta Global del Minagricultura, que evidencia la siguiente estadística:



Por lo expresado anteriormente, se concluye que el MinAgricultura cuenta a junio 30 de 2023 con 293 funcionarios en la Planta Global de Personal, equivalente a un (51%) y un consolidado de contratistas (Prestación de servicios profesionales y apoyo a la gestión) de 286 contratos suscritos, que corresponde al (49%).

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 entidades deben Contar con un Plan Anual de Vacaciones, y estas no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidad del servicio previa disponibilidad presupuestal o retiro podrán ser compensadas en dinero.

Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 4, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

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

3.1. HORAS EXTRAS

Teniendo en cuenta lo establecido, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa - Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, referente a las horas extras laboradas durante el segundo trimestre (Abril, mayo y junio) de la vigencia fiscal 2023, confrontadas con los actos administrativos que soportan el pago, así:

- Mediante la Resolución 00142 del 16 de mayo de 2023, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de abril de 2023, por valor de \$16.238.488,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACIÓN MENSUAL | H.E DIURN | H.E NOCTUR | H.E. DOM Y FESTIVO | No. TOTAL DE HORAS | VALOR TOTAL |
|---|--------------------|-----------|------------|--------------------|---------------------|-------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 37 | 43 | | 80 | \$888.166 |
| ARDILA CHÁPARRO FELIZ FERNANDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.502.136 | 42 | 58 | | 100 | \$963.870 |
| ARIZA RUBIO KEVIN FAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$896.867 |
| BARRETO CHALA GERMÁN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$1.242.700 |
| BAUTISTA B. ANDREY EDUARDO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$1.242.700 |
| CASTILLO PÁEZ CARLOS ANDRÉS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 39 | 51 | | 90 | \$1.008.781 |
| DÁVILA L. CARLOS FRANCELIAS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.754.400 | 50 | 50 | | 100 | \$1.096.500 |
| GARCÍA SÁNCHEZ FRANCINER Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 50 | 50 | | 100 | \$1.096.500 |
| GUTIÉRREZ L. VÍCTOR GERMÁN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$1.754.400 | 50 | 50 | | 100 | \$1.096.500 |
| LOPEZ ALVEIRO JOSÉ Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$1.502.136 | 52 | 27 | | 79 | \$702.562 |
| MÁRQUEZ CALA HUMBERTO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 37 | 48 | | 85 | \$687.159 |
| MORENO OSCAR OMAR Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 50 | 25 | 25 | 100 | \$1.187.876 |
| ORTEGÓN GARZÓN ARIEL Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$1.966.979 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$1.393.277 |
| PÉREZ B. ÓSCAR MAURICIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 35 | 55 | | 90 | \$738.596 |
| PRADA GARCÍA JEAN CARLOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$1.266.165 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$896.867 |
| RUBIANO SANTOS NEFTALY Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$1.754.400 | 44 | 41 | | 85 | \$926.543 |
| BERNAL CRUZ LUZ HELENA Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$2.242.757 | 9 | | | 9 | \$105.129 |
| ECHEVERRY RIVERA MAXIEL Secretario Ejecutivo Código 4212 Grado 26 | \$3.258.955 | 4 | | | 4 | \$67.695 |
| TOTAL HORAS EXTRAS | | | | | \$16.238.488 | |

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, diez y siete (17) conductores y un (1) secretario elaboraron 1.522 horas extras, incluidas 175 horas extras festivas por un valor de \$16.238.488,00, durante el mes de abril de 2023.

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

2. Mediante la Resolución 00152 del 15 de junio de 2023, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de mayo de 2023, por valor de \$20.681.801,00, a los funcionarios que se relacionan a continuación:

| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACIÓN MENSUAL | H.E DIURN | H.E NOCTUR | H.E. DOM Y FESTIVO | No. TOTAL DE HORAS | VALOR TOTAL |
|---|--------------------|-----------|------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 58 | 42 | | 100 | \$ 1.223.294 |
| FELIZ FERNANDO ARDILA CHAPARRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$ 1.721.749 | 35 | 61 | | 96 | \$ 1.079.680 |
| KEVIN FAURICIO ARIZA RUBIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.027.989 |
| GERMÁN BARRETO CHALA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| ANDREY EDUARDO BAUTISTA B Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| CARLOS ANDRÉS CASTILLO PÁEZ Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.256.808 |
| CARLOS FRANCELIAS DÁVILA L. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 47 | 53 | | 100 | \$ 1.269.377 |
| FRANCINER GARCÍA SÁNCHEZ Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.256.808 |
| FUNCIONARIO Y CARGO | ASIGNACIÓN MENSUAL | H.E DIURN | H.E NOCTUR | H.E. DOM Y FESTIVO | No. TOTAL DE HORAS | VALOR TOTAL |
| VICTOR GERMAN GUTIÉRREZ L. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 41 | 59 | | 100 | \$ 1.294.513 |
| JOSÉ LOPEZ ALVEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$ 1.721.749 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.076.093 |
| JOSE PABLO LOZANO ALONSO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 44 | 56 | | 100 | \$ 1.281.945 |
| HUMBERTO MÁRQUEZ CALA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 14 | 11 | | 25 | \$ 222.227 |
| OSCAR OMAR MORENO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| ARIEL ORTEGÓN GARZÓN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$ 2.254.552 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.596.974 |
| OSCAR MAURICIO PÉREZ B. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 34 | 66 | | 100 | \$ 955.425 |
| JEAN CARLOS PRADA GARCÍA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.027.989 |
| NEFTALY RUBIANO SANTOS Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.570.649 | 11 | 23 | | 34 | \$ 452.451 |
| MARÍA DEL PILAR ARIZA CASTILLO Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 19 | 13 | | 32 | \$ 498.063 |
| LUZ HELENA BERNAL CRUZ Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 26 | 22 | | 48 | \$ 760.484 |
| MARISOL RUBIANO URIBE Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 4 | 4 | | 8 | \$ 128.532 |
| TOTAL HORAS EXTRAS | | | | | 1.643 | \$ 20.681.801 |

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, diez y ocho (18) conductores y dos (2) secretarias elaboraron 1.643 horas extras, incluidas 180 horas extras festivas por un valor de \$20.681.801,00, durante el mes de mayo de 2023.

3. Mediante la Resolución 000200 del 17 de julio de 2023, por la cual se autoriza el pago de Horas Extras laboradas en el mes de junio de 2023, por valor de \$19.628.770,00, 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 | ASIGNACIÓN MENSUAL | H.E DIURN | H.E NOCTUR | H.E. DOM Y FESTIVO | No. TOTAL DE HORAS | VALOR TOTAL |
|---|--------------------|-----------|------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| AMAYA MENESES ALBEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.256.808 |
| FELIZ FERNANDO ARDILA CHAPARRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$ 1.721.749 | 32 | 60 | 4 | 96 | \$ 1.104.789 |
| KEVIN FAURICIO ARIZA RUBIO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.027.989 |
| GERMÁN BARRETO CHALA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| ANDREY EDUARDO BAUTISTA B Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| CARLOS ANDRÉS CASTILLO PÁEZ Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 48 | 47 | 1 | 96 | \$ 1.210.726 |
| CARLOS FRANCELIAS DÁVILA L. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.256.808 |
| FRANCINER GARCÍA SÁNCHEZ Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 21 | 31 | | 52 | \$ 674.488 |
| VÍCTOR GERMÁN GUTIÉRREZ L. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 28 | 57 | | 85 | \$ 1.129.033 |
| JOSÉ LOPEZ ALVEIRO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 11 | \$ 1.721.749 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.076.093 |
| JOSÉ PABLO LOZANO ALONSO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 (E) | \$ 2.010.894 | 50 | 50 | | 100 | \$ 1.256.808 |
| HUMBERTO MÁRQUEZ CALA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 2 | 7 | | 9 | \$ 89.193 |
| OSCAR OMAR MORENO Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 15 | \$ 2.010.894 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.424.383 |
| ARIEL ORTEGÓN GARZÓN Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 19 | \$ 2.254.552 | 30 | 40 | 30 | 100 | \$ 1.643.945 |
| OSCAR MAURICIO PÉREZ B. Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 50 | 30 | 20 | 100 | \$ 967.519 |
| JEAN CARLOS PRADA GARCÍA Conductor Mecánico, Código 4103 Grado 09 | \$ 1.451.279 | 40 | 30 | 30 | 100 | \$ 1.027.989 |
| MARIA DEL PILAR ARIZA CASTILLO Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 23 | 17 | | 40 | \$ 626.595 |
| LUZ HELENA BERNAL CRUZ Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 23 | 8 | | 31 | \$ 457.897 |
| MARISOL RUBIANO URIBE Secretario Ejecutivo Código 4210 Grado 22 | \$ 2.570.649 | 20 | 15 | | 35 | \$ 548.941 |
| TOTAL HORAS EXTRAS | | | | | | \$19.628.770 |

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, diez y siete (17) conductores y dos (2) secretarias elaboraron 1.544 horas extras, incluidas 205 horas extras festivas por un valor de \$19.628.770,00, durante el mes de junio de 2023.

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

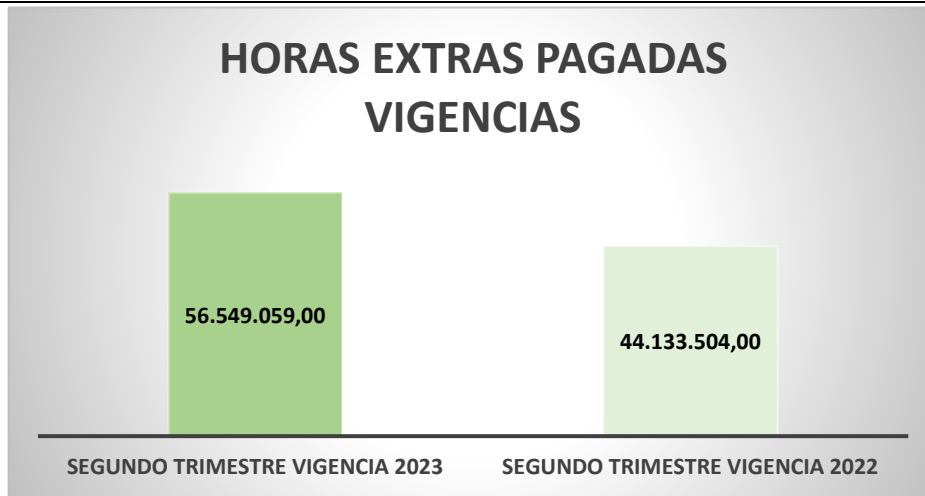
| RESUMEN HORAS EXTRAS SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | | |
|--|------------------|-----------------------|----------------------|
| MES | No. FUNCIONARIOS | CANTIDAD HORAS EXTRAS | VALOR |
| abr-23 | 18 | 1.522 | 16.238.488,00 |
| may-23 | 20 | 1.643 | 20.681.801,00 |
| jun-23 | 19 | 1.544 | 19.628.770,00 |
| TOTAL | 57 | 4.709 | 56.549.059,00 |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa - Grupo Talento Humano, para el Segundo trimestre de 2023. | | | |

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

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

| VARIACION HORAS EXTRAS VIGENCIAS OCI | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------|---------------|----------|
| CONCEPTO | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | | VARIACION | | |
| | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | VALOR | HORAS EXTRAS | ABSOLUTA | RELATIVA |
| HORAS EXTRAS | 4.709 | 56.549.059,00 | 4.198 | 44.133.504,00 | 511 | 12.415.555,00 | 28% |

FUENTE: Información recibida del Grupo Talento Humano para el segundo trimestre de la vigencia 2023 e Informe de Austeridad del Gasto Público segundo Trimestre 2022 OCI. Publicado en la pagina Web del Ministerio.



De acuerdo con el cuadro y gráfico anterior, se presenta un incremento en el pago de horas extras para el segundo trimestre de la vigencia 2023 del 28%, comparado con la vigencia anterior, por valor de \$12.415.555,00.

De lo anterior se concluye, con la variación del pago de horas Extras de esta vigencia, con respecto a la vigencia anterior, donde se observa un incremento del 28%. Este incremento va en contravía con las directrices que en concordancia con el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación", pretenden la construcción y seguimiento de una estrategia integral de comunicaciones del Gobierno Nacional, enmarcada en el uso eficiente y adecuado de los recursos públicos.²

² Artículo 4. Horas extras y vacaciones - Decreto 444 del 29 de marzo de 2023. 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- Directiva Presidencial No.03 del 29 de mayo de 2023.

| | | | |
|---|---|--|--------------------------------|
|  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. VACACIONES

La información allegada de la Subdirección Financiera Grupo de Presupuesto, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, correspondiente a indemnización de vacaciones durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, permitió determinar el gasto causado y pagado por este concepto por valor de \$435.761.995,00, durante el segundo trimestre de 2023, de acuerdo a la siguiente relación:

| Numero Documento | Rubro | Descripcion | Fuente | Recurso | Sit | Valor Pesos |
|------------------|--------------------|-------------------------------------|--------|---------------------|-----|-----------------------|
| 109339023 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 30.249.733,00 |
| 109339023 | A-01-01-03-001-001 | VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 43.955.826,00 |
| 109339023 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 3.770.933,00 |
| 135422623 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 10.317.728,00 |
| 135422623 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 18.062.477,00 |
| 135422623 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 1.250.540,00 |
| 138719923 | A-01-01-03-001-001 | VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 996.111,00 |
| 138719923 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 1.966.636,00 |
| 138719923 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 119.264,00 |
| 148155623 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 20.316.375,00 |
| 148155623 | A-01-01-03-001-001 | VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 30.495.167,00 |
| 148155623 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 2.480.181,00 |
| 171530823 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 5.382.600,00 |
| 171530823 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 7.355.800,00 |
| 171530823 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 645.609,00 |
| 184204923 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 3.364.759,00 |
| 184204923 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 4.402.410,00 |
| 184204923 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 390.753,00 |
| 184365123 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 80.552.023,00 |
| 184365123 | A-01-01-03-001-001 | VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 119.582.254,00 |
| 184365123 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 10.104.543,00 |
| 186900223 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 6.102.393,00 |
| 186900223 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 8.919.749,00 |
| 186900223 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 277.720,00 |
| 193883923 | A-01-01-01-001-010 | PRIMA DE VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 10.589.432,00 |
| 193883923 | A-01-01-03-001-002 | INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 13.188.386,00 |
| 193883923 | A-01-01-03-001-003 | BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN | Nación | RECURSOS CORRIENTES | CSF | 922.593,00 |
| TOTAL | | | | | | 435.761.995,00 |

FUENTE: información recibida de la Coordinación de Presupuesto para el segundo trimestre de 2023

Teniendo en cuenta la legibilidad, causación y pago de las vacaciones durante el segundo trimestre de 2023, se analiza el comportamiento de variación, comparado a lo reportado en el mismo período para la vigencia anterior, de acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Presupuesto, en sus vigencias correspondientes, observando lo siguiente:

| ANÁLISIS DE VARIACION PAGO DE VACACIONES VIGENCIAS | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|----------|
| DESCRIPCION | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Vacaciones causadas y pagadas | 435.761.995,00 | 537.120.358,00 | -101.358.363,00 | -19% |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo de Presupuesto para el segundo trimestre de la vigencia 2023 y vigencia anterior | | | | |

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

De lo anterior se concluye, con la variación del pago de vacaciones de esta vigencia, con respecto a la vigencia anterior, observando una disminución absoluta del gasto causado y pagado de \$101.358.363,00, que correspondiente a un 19%, relativamente con el periodo anterior. Esta disminución es el resultado, de lo observado en este periodo, por cuanto sesenta y siete (67) funcionarios de la planta global de personal del MinAgricultura tienen acumuladas vacaciones, que corresponde al 23% de la Planta Global para el segundo trimestre de 2023, como se observa en el cuadro anterior y análisis siguientes realizados por el Auditor, se observa un equilibrio de funcionarios pendientes por disfrutar sus vacaciones con respecto al trimestre anterior de la vigencia 2023.

De igual manera la información suministrada por el Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, referente a la relación de vacaciones acumuladas durante segundo trimestre de la vigencia 2023, permitió establecer:

3.2.1. REPORTE VACACIONES ACUMULADAS DOS (2) PERIODOS

| VACACIONES ACUMULADAS SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 OCI | | | |
|---|---------------|-----------------------------------|--------------|
| ITEMS | DOCUMENTO | NOMBRE | No. PERIODOS |
| 1 | 53.101.651 | ABAUNZA SALAS, FANNY GIRENA | 2 |
| 2 | 23.161.469 | AGUAS PINEDA SOCORRO DEL CARMEN | 2 |
| 3 | 79.468.699 | AMAYA MENESES, ALBEIRO | 2 |
| 4 | 79.365.387 | BAEZ GOMEZ, ORLANDO | 2 |
| 5 | 3070128 | BASTO GOMEZ, FRANCISCO | 2 |
| 6 | 19.354.188 | BECERRA PINILLA, JAVIER | 2 |
| 7 | 20.410.595 | BELEÑO QUINTERO LUZ NELLY | 2 |
| 8 | 39.540.115 | BERNAL CRUZ, LUZ HELENA | 2 |
| 9 | 1136883272 | BUELVAS CHAGUI, VIVIANA JOSEFINA | 2 |
| 10 | 51.740.233 | CABALLERO CABALLERO, MARIA AURORA | 2 |
| 11 | 40.374.904 | CAMACHO PRIETO, OLGA LUCIA | 2 |
| 12 | 1.024.546.587 | CASTRO HERNANDEZ, ANGIE LORENA | 2 |
| 13 | 52.518.254 | CHAPARRO OROZCO, ALBA LUCIA | 2 |
| 14 | 23.995.418 | CORTES PAEZ, GLENDA YENITH | 2 |
| 15 | 79.400.912 | CRUZ GRACIA, JOSE FERNANDO | 2 |
| 16 | 74.376.316 | DALLOS RINCON, RONALD JOSUE | 2 |
| 17 | 1014188643 | DELGADO BERNAL, MANUEL LEONARDO | 2 |
| 18 | 91.017.465 | FORERO PALOMINO, PEDRO ANTONIO | 2 |
| 19 | 13.884.355 | FRANCO MARTINEZ, JOSE VICENTE | 2 |
| 20 | 53049875 | GAMBOA MARTINEZ, YENY VIVIANA | 2 |
| 21 | 79278511 | GUTIERREZ LADINO, VICTOR GERMAN | 2 |
| 22 | 79.294.910 | GUTIERREZ SANDOVAL JUAN VICENTE | 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 |

| | | | |
|----|------------|------------------------------------|---|
| 23 | 45.442.403 | HERRERA DIAZ, MARIA DEL SOCORRO | 2 |
| 24 | 40.941.573 | IBARRA OYAGA, ADRIANA MERCEDES | 2 |
| 25 | 80.354.357 | LOZANO ALONSO, JOSE PABLO | 2 |
| 26 | 14.237.719 | LOZANO CASTRO, NELSON ENRIQUE | 2 |
| 27 | 17.646.655 | MANTILLA LEON, RODNEY | 2 |
| 28 | 12559540 | MEJIA QUINTERO, JAIRO RAFAEL | 2 |
| 29 | 52.589.169 | MENESES GONZALEZ, BLANCA MARIA | 2 |
| 30 | 79.726.664 | MESA SALCEDO, JAVIER FERNANDO | 2 |
| 31 | 79276497 | MUÑOZ VANEGAS, JAIRO FERNANDO | 2 |
| 32 | 51.956.654 | NAVARRETE VELOZA, SANDRA PATRICIA | 2 |
| 33 | 79.381.404 | NEREA GOMEZ, DANIEL | 2 |
| 34 | 63341968 | NUÑEZ PINZON, CONSUELO INES | 2 |
| 35 | 39950432 | ORTIZ ARIAS, FLOR ANGELA | 2 |
| 36 | 79.293.604 | ORTIZ BURGOS, DIGNAEL | 2 |
| 37 | 19.277.404 | OSORIO HERRERA, ANTONIO MARIA | 2 |
| 38 | 79881885 | PEREZ BARRERA, OSCAR MAURICIO | 2 |
| 39 | 80.367.445 | PINZON PULIDO, YURE ADEL | 2 |
| 40 | 52660306 | PULIDO GONZALEZ, CLAUDIA MARISOL | 2 |
| 41 | 11791798 | RENTERIA PALACIOS, EDISON JOSE | 2 |
| 42 | 52.443.450 | RIVEROS GARAY, KAROL YINETH | 2 |
| 43 | 32723045 | RODRIGUEZ CIFUENTES, LUZ MARY | 2 |
| 44 | 79.401.976 | RODRIGUEZ PAEZ, GERMAN | 2 |
| 45 | 51.832.745 | ROMERO TORRES, BARBARA | 2 |
| 46 | 53105393 | RUBIO SALCEDO, LILIANA PATRICIA | 2 |
| 47 | 35.423.026 | SANABRIA CARDENAS, GENNY ALEXANDRA | 2 |
| 48 | 52.177.673 | SOTELO BERNAL, DORYS YAMILE | 2 |
| 49 | 17.337.975 | VELASQUEZ GONZALEZ, NESTOR EDUARDO | 2 |
| 50 | 52.166.354 | VILLALBA CABALLERO, ANA LILIANA | 2 |

FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Talento Humano para el segundo trimestre 2023

3.2.2. REPORTE VACACIONES ACUMULADAS TRES (3) PERIODOS

| VACACIONES ACUMULADAS SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 OCI | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------|
| ITEMS | DOCUMENTO | NOMBRE | No. PERIODOS |
| 1 | 74.346.621 | ARDILA CHAPARRO, FELIZ FERNANDO | 3 |
| 2 | 80.361.345 | ARIAS WALTEROS, CARLOS HUMBERTO | 3 |
| 3 | 52.253.197 | ARIZA CASTILLO, MARIA DEL PILAR | 3 |
| 4 | 79.720.269 | AVELLANEDA FLOREZ, RAUL ALBERTO | 3 |
| 5 | 82.382.161 | CASTILLO HURTADO FELICIANO | 3 |
| 6 | 19.461.877 | CASTRO LOPEZ OMAR ORLANDO | 3 |
| 7 | 52.198.536 | GOMEZ CUERVO, LYDA CONSUELO | 3 |
| 8 | 52.165.896 | GONZALEZ, INGRID BIBIANA | 3 |

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

| | | | |
|----|---------------|---------------------------------|---|
| 9 | 1.110.524.410 | HERRERA YEPES, JUAN MANUEL | 3 |
| 10 | 41.773.519 | HUERTAS LOPEZ ANA MARLENNE | 3 |
| 11 | 79.648.550 | LOPEZ, ALVEIRO JOSE | 3 |
| 12 | 52.111.638 | MUÑOZ TORRES, SANDRA EMILIA | 3 |
| 13 | 80.166.324 | PATIÑO TENORIO, JOHN EDILSON | 3 |
| 14 | 3.024.748 | PULIDO GONZALEZ, MANUEL ANTONIO | 3 |
| 15 | 1.098.797.780 | RIVERA LÓPEZ MARIA OFELIA | 3 |
| 16 | 51.947.451 | RODRIGUEZ LOPEZ OLGA LUCIA | 3 |
| 17 | 52.026.644 | RODRIGUEZ ROJAS, CLAUDIA JUDITH | 3 |

3.2.3. REPORTE DE VACACIONES INTERRUMPIDAS

| VACACIONES INTERRUNPIDAS SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 OCI | | | |
|--|-----------------------------------|------------|----------------------------|
| ITEMS | NOMBRE | DOCUMENTO | MOTIVO |
| 1 | Lozano Castro, Nelson Enrique | 14237719 | Por necesidad del servicio |
| 2 | Torres Roman, Fernando | 93297303 | Por necesidad del servicio |
| 3 | Zambrano Puentes, Manuel Fernando | 1067401508 | Por necesidad del servicio |
| 4 | Cobos Bonilla, Cesar Paolo | 80222064 | Por necesidad del servicio |
| 5 | Nerea Gomez, Daniel | 79381404 | Por necesidad del servicio |
| 6 | Gomez Laverde, Deisy Esperanza | 52794678 | Por necesidad del servicio |

Con base en la información anterior, se realizó resumen de periodos de vacaciones pendientes e interrumpidas por disfrutar de los servidores Públicos del MinAgricultura para el segundo trimestre de la vigencia 2023, así:

| RESUMEN VACACIONES ACUMULADAS SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 | | | |
|---|------------------|------------------------------|--|
| DESCRIPCION | No. FUNCIONARIOS | PERIODOS ACUMULADOS | OBSERVACIONES |
| Vacaciones acumuladas | 50 | 2 | PLANTA GLOBAL DE FUNCIONARIOS (293) A JUNIO 30 DE 2023 |
| Vacaciones acumuladas | 17 | 3 | |
| TOTAL | 67 | | 23% |
| Vacaciones interrumpidas | 5 | Por necesidades del servicio | |
| Fuente: Información suministrada por el Grupo de Talento Humano para el segundo trimestre 2023 | | | |

Revisado la información recibida de la Coordinación de Talento Humano donde se relacionan las vacaciones de los periodos pendientes del personal de la planta con corte a 30 de junio de 2023, se concluye que existen, sesenta y siete (67) servidores se encuentran con vacaciones pendientes por disfrutar, discriminados de la siguiente manera: Cincuenta (50) servidores con dos (2) periodos pendientes, diez y siete (17) con (3) periodos pendientes, y cinco (5) interrumpieron sus vacaciones por necesidades del servicio, lo que indica que el 23% de la planta global de personal del Ministerio no han programado aún sus vacaciones en esta vigencia.

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

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

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 e inmuebles.

- a) Implementar medidas tendientes a reducir los gastos de arrendamiento de instalaciones físicas, considerando su costo, la situación de trabajo en casa, teletrabajo y/o trabajo remoto, a fin de no efectuar renovaciones y proceder a la entrega de los inmuebles, si corresponde, teniendo en cuenta las condiciones propias de cada contrato de arrendamiento.
- b) 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.
- c) El cambio de sede únicamente procederá en uno de los siguientes eventos: i) Cuando no genere impacto al presupuesto asignado en la vigencia; ii) cuando la necesidad haga inaplazable la construcción o adquisición de la sede; o iii) cuando el edificio dónde funciona la entidad ponga en riesgo la seguridad del personal o no brinde las condiciones laborales adecuadas de conformidad con las normas establecidas en el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en Trabajo (SGSST).
- d) La adquisición de bienes muebles e inmuebles solo se podrá efectuar cuando sean necesarios para el cumplimiento del objeto misional de las entidades, previa justificación. Para el caso de la adquisición de bienes inmuebles, además se requiere la identificación de predios de propiedad de entidades públicas e identificación de opciones para el desarrollo en esos predios para la construcción de sedes propias.

Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 5, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

Teniendo en cuenta lo establecido, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Administrativa - Grupo de Almacén, mediante correo electrónico de fecha 4 de julio de 2023. Así:

En atención al correo que precede, de manera atenta, me permito informarle lo siguiente:

1. En atención al requerimiento de información *“Relación de contratos u órdenes de compra de papelería y útiles de escritorio segundo trimestre 2023 (adquisición u otro medio de pago). (Contratación, orden de compra y acuerdos marco). Recursos de Inversión y/o Funcionamiento, información acumulada (abril, mayo y junio de 2023)”*, me permito informarle que a la fecha el Grupo Almacén NO ha

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

realizado compra de elementos de papelería y útiles de escritorio, teniendo en cuenta que hay stock de la vigencia 2022.

2. “Relación compras de bienes Muebles, segundo trimestre 2023. (Contratación, orden de compra y acuerdos marco). Recursos de Inversión y/o Funcionamiento, información acumulada (abril, mayo y junio de 2023)”; el Grupo Almacén no ha recibo reportes de ingresos de bienes muebles por parte de las dependencias.

5. SUMINISTRO DE TIQUETES

Los viajes aéreos nacionales e internacionales de servidores de todos los órganos que pertenecen al Presupuesto General de la Nación, deberán hacerse en clase económica o en la tarifa que no supere el costo de esta, salvo los debidamente justificados, y en aquellos casos en los cuales los Ministros de Despacho tengan por objeto promover y gestionar el financiamiento de la Nación, o que 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 mérito de lo expuesto en el Artículo 7, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo Central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 11 de julio de 2023, referente al suministro de tiquetes aéreos en el periodo evaluado y relación por dependencia, comparados con la vigencia anterior para el segundo trimestre de 2023.

5.1. SUMINISTRO DE TIQUETES SEGUNDO TRIMESTRE 2023

| SUMINISTRO DE TIQUETES DURANTE SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 | | |
|---|---------------------|-----------------------|
| FECHA | CONSUMO DE TIQUETES | VALOR |
| abr-23 | 42 | 30.092.920,00 |
| may-23 | 208 | 140.080.561,00 |
| jun-23 | 235 | 152.575.112,00 |
| TOTAL TIQUETES | 485 | 322.748.593,00 |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas para el segundo trimestre de 2023. | | |

Con base en la información anterior, aportada por la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas, se observa que se suministraron 485 tiquetes por valor de \$322.748.593,00, a las dependencias del MinAgricultura, durante el segundo trimestre de la vigencia 2023.

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

5.2. SUMINISTRO DE TIQUETES POR DEPENDENCIAS

De acuerdo con lo informado anteriormente, referenciamos el suministro de tiquetes por dependencia del MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, así:

| SUMINISTRO DE TIQUETES POR DEPENDENCIA DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 20 | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------------|---------------|
| ITEMS | DEPENDENCIA | CANTIDAD TIQUETES | TOTAL | PARTICIPACION |
| 1 | Subdirección Administrativa (Funcionamiento) | 80 | 51.651.988,00 | 16% |
| 2 | Oficina Asuntps Internacionales | 1 | 654.353,00 | |
| 3 | Dirección de Bienes Públicos | 70 | 32.555.164,00 | 14% |
| 4 | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 54 | 37.896.431,00 | 11% |
| 5 | Dirección Mujer Rural | 5 | 6.130.163,00 | |
| 6 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 28 | 21.936.633,00 | |
| 7 | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 4 | 2.753.900,00 | |
| 8 | Dirección de Innovación Tecnológico y Protección Sanitaria | 53 | 36.729.096,00 | |
| 9 | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 71 | 49.623.032,00 | 15% |
| 10 | Viceministro de Asuntos Agropecuarios | 63 | 39.594.436,00 | 13% |
| 11 | Viceministro de Desarrollo Rural | 18 | 17.124.204,00 | |
| 12 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 11 | 6.734.913,00 | |
| 13 | Oficina de Tecnologías de la Información y de las Comunicaciones | 27 | 19.364.280,00 | |
| TOTAL CONSUMO DE TIQUETES PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2023 | | 485 | 322.748.593,00 | 70% |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas del segundo trimestre vigencia 2023

Lo observado en el cuadro anterior, permite establecer el suministro de tiquetes por dependencia en el Ministerio, en cabeza de cinco (5) dependencias con el 70% del total de tiquetes solicitados durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, por un valor que asciende a \$211.321.051,00,00, que corresponde al 65% del valor total de los gastos causados y pagados en la adquisición de tiquetes del MinAgricultura, durante el periodo evaluado.

Así mismo se verifica el comportamiento del suministro de tiquetes durante el periodo evaluado, confrontado con el suministro de la vigencia anterior, observando la siguiente variación:

| CONSUMO DE TIQUETES VARIACION VIGENCIAS | | | | | | |
|---|------------------------------|---------------|------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| VIGENCIA 2023 | | VIGENCIA 2022 | | VARIACION | | |
| No. TIQUETES | VALOR SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | No. TIQUETES | VALOR SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | TIQUETES | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| 485 | 322.748.593,00 | 730 | 283.981.163,00 | -245 | 38.767.430,00 | 14% |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Central de Cuentas para el segundo trimestre de la vigencia 2023

De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Financiera – Grupo de Central de Cuentas, se concluye que para el segundo trimestre de la vigencia 2023, se presenta una disminución en el suministro de tiquetes, respecto a la vigencia anterior, correspondiente a doscientos cuarenta y cinco (245) tiquetes. Sin embargo, se reconoció

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

un mayor valor del gastos por concepto de adquisición de esos Tiquetes, por valor de \$38.767.430,00., con respecto a la vigencia anterior con una variación relativa de aumento al gasto del 14%.

6. RECONOCIMIENTO DE VIÁTICOS

Las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación deberán aplicar las siguientes medidas para el reconocimiento de los viáticos:

- a) Cuando la totalidad de los gastos para manutención y alojamiento que genere la comisión de servicios sean asumidos por otro organismo o entidad, no habrá lugar al pago de viáticos.
- b) Cuando los gastos por concepto de viáticos que genera la comisión son asumidos de forma parcial por otro organismo o entidad, únicamente se podrá reconocer la diferencia en forma proporcional a criterio de la entidad, y con fundamento en la normativa aplicable a la materia.
- c) Cuando la comisión de servicios no requiera que el servidor público pernocte en el lugar de la comisión, la administración podrá reconocer un valor menor al cincuenta por ciento (50%) a que hacen referencia los decretos salariales para lo cual tendrán en cuenta los costos del lugar al que se desplaza el servidor.


Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 8, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo de Presupuesto, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2023 y , referente a relación de Comisiones al interior y exterior, para la cual se elaboró los siguientes cuadros resumen para el segundo trimestre de 2023:

6.1. COMISIONES AL INTERIOR SEGUNDO TRIMESTRE 2023

Las solicitudes de comisión de servicios al interior del país, Aplica para los funcionarios, personal del esquema de seguridad y contratistas del Minagricultura, puedan desplazarse a cumplir funciones propias de sus cargos o las actividades relacionadas con el objeto contractual, en lugares distintos a la sede habitual de trabajo o contrato.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo de Presupuesto, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2023 y , referente a relación de Comisiones al interior. Para la cual se elaboró el siguiente cuadro resumen para el segundo trimestre de 2023:

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

| COMISIONES REALIZADAS AL INTERIOR DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023 | | |
|---|----------------|-----------------------|
| ORIGEN DE LOS RECURSOS | No. COMISIONES | VALOR |
| FUNCIONAMIENTO | 18 | 6.940.547,00 |
| INVERSION | 348 | 246.320.862,00 |
| TOTAL | 366 | 253.261.409,00 |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo Presupuesto para el segundo trimestre de la vigencia 2023 | | |

Con base al cuadro anterior, el análisis evidenció trecientos sesenta y seis (366) comisiones realizadas al interior del país por valor de \$253.261.409,00., con recursos de funcionamiento e inversión. durante el segundo trimestre de la vigencia 2023.

6.2. COMISIONES AL EXTERIOR SEGUNDO TRIMESTRE 2023

De acuerdo a la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo de Presupuesto, mediante correo electrónico de fecha 6 de julio de 2023 y , referente a relación de Comisiones al exterior, para la cual se relaciona lo manifestado por la Coordinación de Presupuesto para el segundo trimestre de 2023, no se generaron Gastos por comisiones al exterior.

6.3. COMISIONES AL INTERIOR POR DEPENDENCIAS SEGUNDO TRIMESTRE 2023

De igual manera, referenciamos la información de viáticos por comisiones realizadas al Interior del país de gastos de viaje efectivamente causados y pagados durante el segundo trimestre de 2023, por dependencias del MinAgricultura, así:

| COMISIONES AL INTERIOR POR DEPENDENCIAS SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | | |
|--|----------------|-----------------------|---------------|
| DEPENDENCIA | AÑO 2023 | | |
| | No. Comisiones | Valor | Participación |
| Oficina de Asuntos Internacionales | 3 | 1.254.612,00 | |
| Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 68 | 38.858.274,00 | 19% |
| Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 42 | 52.260.423,00 | 11% |
| Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 4 | 3.188.433,00 | |
| Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 36 | 31.300.388,00 | 10% |
| Dirección de la Mujer Rural | 10 | 5.712.306,00 | |
| Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural y Uso Productivo del Suelo | 26 | 18.085.129,00 | |
| Dirección Innovación Desarrollo Tecnológico Protección Sanitaria | 76 | 46.838.515,00 | 21% |
| Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 5 | 2.079.434,00 | |
| Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 23 | 14.415.467,00 | |
| Subdirección Administrativa | 18 | 6.940.547,00 | |
| Viceministerio de Asuntos Agropecuarios | 39 | 21.211.359,00 | 11% |
| Viceministerio de Desarrollo Rural | 16 | 11.116.522,00 | |
| TOTAL | 366 | 253.261.409,00 | 71% |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera Grupo de Presupuesto para el segundo trimestre de 2023 | | | |

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

Una vez revisada la información del cuadro anterior, permitió establecer el acumulado de comisiones realizadas por las dependencias del Ministerio, durante el segundo trimestre de la vigencia 2023; donde se observan cinco (5) dependencias que realizaron el 71% del total de Comisiones por viáticos realizadas en el periodo, por un valor que asciende a \$190.468.959,00, que corresponde al 75% del valor total de los gastos causados y pagados por el Rubro de Comisiones por viáticos del MinAgricultura, durante el periodo evaluado.

6.4. COMISIONES PAGADAS POR CAJA MENOR DURANTE SEGUNDO TRIMESTRE 2023

De acuerdo a la información suministrada por la Subdirección Financiera - Grupo de central de Cuentas, mediante correo electrónico de fecha 10 de julio de 2023 y , referente a relación de Comisiones causadas y pagadas con recursos de Caja Menor durante el segundo trimestre de 2023.

El seguimiento incluye también examinar, sobre una base de información recibida de la Subdirección Financiera – Grupo de Central de Cuentas, la evidencia que soporta las comisiones causadas y pagadas por viáticos por Caja menor, a conductores del esquema de seguridad del Ministerio, observando los siguientes pagos realizados durante el segundo trimestre 2023:

| Item | No. Egreso | Identificación Beneficiario | Valor Neto | Cuenta Por Pagar | Fecha Pago | Observaciones |
|-------------------------------|------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------|------------|---|
| 1 | 4523 | 74346621 | 427.385,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 956 TENJO, COMIS 1017 IBAGUE PEREIRA MANIZALES |
| 2 | 4623 | 1036603258 | 1.383.528,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1010 CARTAGENA, COMIS 1021 MEDELLIN |
| 3 | 4723 | 83042058 | 1.684.420,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1005 CARTAGENA CAUCASIA |
| 4 | 4823 | 1001875774 | 1.981.671,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1007 CARTAGENA CAUCASIA, COMIS 1020 CARTAGENA |
| 5 | 4923 | 11518291 | 1.969.478,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 978 TABIO, COMIS 993 TABIO, COMIS 1001 TABIO, COMIS 1018 TABIO |
| 6 | 5023 | 93119843 | 1.802.046,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1006 CARTAGENA CAUCASIA |
| 7 | 5123 | 1001046804 | 1.692.243,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1004 TABIO, COMIS 1008 TABIO |
| 8 | 5223 | 19319296 | 105.062,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 24/04/2023 | COMIS 1019 EL COLEGIO |
| 9 | 5323 | 1022400911 | 547.364,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1012 TABIO |
| 10 | 5423 | 80865210 | 744.554,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1011 TABIO |
| 11 | 5523 | 1036603258 | 1.037.646,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1014 TABIO |
| 12 | 5623 | 83042058 | 297.251,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1015 TABIO |
| 13 | 5723 | 1001875774 | 297.251,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1016 TABIO |
| 14 | 5823 | 11518291 | 489.970,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1024 TABIO, COMIS 1026 TABIO |
| 15 | 5923 | 1024499630 | 1.224.924,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1013 TABIO, COMIS 1022 MEDELLIN, COMIS 1025 ZARZAL |
| 16 | 6023 | 19319296 | 135.762,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 9/05/2023 | COMIS 1023 SIACHOQUE |
| 17 | 6123 | 79977920 | 126.862,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 18/05/2023 | COMIS 1027 TUNJA |
| 18 | 6423 | 80865210 | 696.631,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1037 S V DE CHUCURI |
| 19 | 6523 | 79977920 | 174.862,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1048 VILLAVICENCIO |
| 20 | 6623 | 1033770852 | 816.616,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1039 S V DE CHUCURI, COMIS 1050 S DE QUILICHAO |
| 21 | 6723 | 80137425 | 1.855.116,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1036 INIRIDA, COMIS 1049 S DE QUILICHAO |
| 22 | 6823 | 1052020358 | 693.586,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1040 S V DE CHUCURI, COMIS 1051 S DE QUILICHAO, COMIS 1056 QUIBDO |
| 23 | 6923 | 11518291 | 465.108,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1041 TUNJA |
| 24 | 7023 | 1024499630 | 1.388.247,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 1/06/2023 | COMIS 1029 SINCELEJO, COMIS COMIS 1038 S V DE CHUCURI, COMIS 1055 QUIBDO |
| 25 | 9323 | 1022400911 | 982.767,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1059 CALI |
| 26 | 9423 | 93020459 | 465.108,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1073 TUNJA |
| 27 | 9523 | 80865210 | 465.108,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1072 TUNJA |
| 28 | 9623 | 1082868567 | 1.224.924,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1067 TUMACO, COMIS 1076 TUNJA, COMIS 1084 CARTAGENA |
| 29 | 9723 | 1033770852 | 1.878.216,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1060 CALI MAJAGUAL, COMIS 1078 CALI, COMIS 1082 CARTAGENA |
| 30 | 9823 | 80137425 | 2.997.644,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1057 QUIBDO, COMIS 1058 CALI MAJAGUAL, COMIS 1071 TUNJA, COMIS 1081 |
| 31 | 9923 | 1052020358 | 1.684.422,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1062 CALI, COMIS 1089 BARRANQUILLA, COMIS 1070 TUMACO, COMIS 1075 TUNJA, COMIS 1074 TUNJA |
| 32 | 10023 | 93119843 | 465.108,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | COMIS 1061 CALI, COMIS 1064 MAJAGUAL, COMIS 1066 BARRANQUILLA, COMIS 1079 |
| 33 | 10123 | 1024499630 | 1.265.325,00 | 07-Viáticos Funcionarios | 21/06/2023 | |
| TOTAL PAGOS CAJA MENOR | | | 33.466.205,00 | | | |

FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Central de Cuentas para el segundo trimestre de 2023

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

Con base en el cuadro anterior, el análisis evidenció treinta y tres (33) comisiones terrestres realizadas por valor de \$33.466.205,00., causadas y pagadas durante el segundo trimestre de 2023.

Luego del análisis realizado a las comisiones por viáticos causadas y pagadas durante el segundo trimestre de 2023, comparado a lo reportado en el mismo trimestre de la vigencia anterior, se observa lo siguiente:

| ANÁLISIS DE VARIACIÓN COMISIONES PAGADAS AL INTERIOR DEL PAÍS POR VIATICOS OCI | | | | | | | |
|--|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| ORIGEN RECURSOS | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | | VARIACIONES | | |
| | No. Comisiones | Valor | No. Comisiones | Valor | Comisiones | Absoluta | Relativa |
| FUNCIONAMIENTO | 18 | 6.940.547,00 | 42 | 14.361.513,00 | -24 | -7.420.966,00 | |
| INVERSION | 348 | 246.320.862,00 | 540 | 322.538.496,00 | -192 | -76.217.634,00 | |
| TOTAL | 366 | 253.261.409,00 | 582 | 336.900.009,00 | -216 | -83.638.600,00 | -25% |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Financiera para el segundo trimestre de 2023 e información publicada en la página web del Ministerio por la OCI.


Durante el segundo trimestre de 2023 se realizaron trescientas sesenta y seis (366) comisiones por viáticos al interior del país, por valor que asciende a \$253.261.409,00. Comparado a las realizadas con la vigencia inmediatamente anterior, se observó una disminución de doscientos diez y seis (216) comisiones por viáticos, por valor de \$83.638.600,00; que corresponde a una disminución relativa del 25%.

Que, en virtud de lo anterior, se concluye que el MinAgricultura, cumple con lo establecido en la Directiva Presidencial No.3 del 29 de mayo 2023, referente a las directrices que en concordancia con el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación", pretenden la construcción y seguimiento de una estrategia integral de comunicaciones del Gobierno Nacional, enmarcada en el uso eficiente y adecuado de los recursos públicos.

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 las tecnologías de la información y de las comunicaciones que se la papelería y demás de apoyo de las capacitaciones.

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

Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 11, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

Acorde a lo previamente solicitado por la Oficina de Control Interno, se procedió a efectuar análisis y verificación a la información recibida del Grupo de Talento Humano, mediante correo electrónico de fecha 18 de julio de 2023, referente a eventos y capacitaciones para el segundo trimestre de la vigencia 2023, evidenciando las siguientes actividades:

7.1. CAPACITACIONES REALIZADAS

| MES | DIA | ACTIVIDAD | PROVEEDOR | PROPIA | INVITACIÓN | No. PARTICIPANTES |
|-------|----------|---|---|--------|------------|--------------------------------|
| ABIL | 17 al 31 | INDUCCIÓN | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | | 1 funcionario |
| | 12 | CAPACITACIÓN SEPARACIÓN DE RESIDUOS EN LA FUENTE Y MANEJO DE RESIDUOS PELIGROSOS | GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | X | | 11 funcionarios y contratistas |
| | 18 | CAPACITACION INFORME DE SUPERVISORES | GRUPO DE CONTRATOS | X | | Funcionarios y Contratistas |
| | 27 | CAPACITACIÓN CÓDIGO DE INTEGRIDAD | GRUPO DE TALENTO HUMANO.- GRUPO CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | X | | 59 funcionarios y contratistas |
| MAYO | 17 al 31 | INDUCCIÓN | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | | 3 funcionarios |
| | 17 | CAPACITACION LENGUAJE CLARO | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO FUNCION PUBLICA | | X | 2 funcionarios |
| | 17 | CAPACITACION PRÁCTICAS DE USO EFICIENTE Y AHORRO DE ENERGIA | GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | X | | 10 funcionarios y contratistas |
| | 18 | CAPACITACION SEGURIDAD DE LA INFORMACION EN LOS APLICATIVOS MICROSOFT | GRUPO DE TALENTO HUMANO OFICINA DE LAS TICS | | | 57 funcionarios y contratistas |
| | 18 | CURSO VIRTUAL INTEGRIDAD, TRANSPARANCIA Y LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO FUNCION PUBLICA | | X | Funcionarios y Contratistas |
| JUNIO | 5 al 14 | CURSOS Y DIPLOMADOS ESAP (Prevención y Atención a la Violencia contra las Mujeres) | ESCUELA DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA | | X | 5 funcionarios y Contratistas |
| | 6 | DIPLOMADO EN LA GARNATÍA DE LOS DERECHOS DE LAS VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO | PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION | | X | 1 funcionario |
| | 8 | CURSO GOBIERNO Y ANÁLISIS DE ASUNTOS PÚBLICOS | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA | | X | Funcionarios |

FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Talento Humano para el segundo trimestre de 2023.

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

7.2. EVENTOS REALIZADOS

| MES | DÍA | ACTIVIDAD | PROVEEDOR | PROPIO | No. DE PARTICIPANTES |
|-------|--|--|---|-------------------------------|--|
| ABRIL | 1 AL 30 | ENVIO TARJETA DE CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 41 Funcionarios y Contratistas |
| | 7 | ENVIO TARJETA DIA MUNDIAL DE LA SALUD | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Enviada a funcionarios y contratistas |
| | 10 | MENSAJE DE CONDOLENCIA FALLECIMIENTO PADRE EFRAIN PALACIOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 1 |
| | 10 | MENSAJE DE PENSIONADA A MARLEN ORFILIA VELASQUEZ | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 1 |
| | 18 | VISITA COOPERATIVA AEROCIVIL | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 19 | FERIA DE SERVICIOS FONDO NACIONAL DEL AHORRO | GRUPO DE TALENTO HUMANO Y FONDO NACIONAL DEL AHORRO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 20 | CHARLA VIVIR SANAMENTE -SALUD AUDITIVA | SG-SST GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 22 | CONMEMORACIÓN DÍA DE LA TIERRA | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 23 | CONMEMORACIÓN DÍA DEL IDIOMA | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 26 | ENVIO TARJETA DE FELICITACIÓN SECRETARIAS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarias y Contratistas |
| | 27 | CELEBRACION CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 14 Funcionarios y Contratistas |
| 28 | CELEBRACION DIA DE LA SECRETARIA | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 25 Funcionarias (os) | |
| MAYO | 1 AL 31 | ENVIO TARJETA DE CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 32 Funcionarios y Contratistas |
| | 6 | CELEBRACION DIA DEL NIÑO | GRUPO DE TALENTO HUMANO-COLSUBSIDIO | X | 62 Padres entre Funcionarios y Contratistas 80 niños |
| | 10 | ENVIO TARJETA DIA DEL VETERINARIO | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 12 | CELEBRACIÓN DÍA DE LA MADRE | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 84 Funcionarias y Contratistas |
| | 15 | ENVIO TARJETA DIA DE LA FAMILIA | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 19 | FERIA ELECTRO COLSUBSIDIO | GRUPO DE TALENTO HUMANO-COLSUBSIDIO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 21 | ENVIO TARJETA DÍA DE LA AFROCOLOMBIANIDAD | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 25 | CHARLA COLPENSIONES | GRUPO TALENTO HUMANO - COLPENSIONES | X | 31 Funcionarios y Contratistas |
| | 25 | FERIA DE EMPRENDEDORES | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 18 Emprendedores entre Funcionarios y contratistas |
| | 26 | CELEBRACION CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 10 Funcionarios y Contratistas |
| 31 | CHARLA SOBRE LACTANCIA MATERNA | SG-SST GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 4 Funcionarios y Contratistas | |
| JUNIO | 1 AL 30 | ENVIO TARJETA DE CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 41 Funcionarios y Contratistas |
| | 6 | CHARLA DE HÁBITOS SALUDABLES | SG-SST GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 23 Funcionarios y Contratistas |
| | 11 | ENVIO MENSAJE PREVENCIÓN CANCER DE PROSTATA | SG-SST GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 16 | ENVIO TARJETA DÍA DEL PADRE | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 21 | CHARLA SALUD CARDIOVASCULAR | SG-SST GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 21 Funcionarios y Contratistas |
| | 22 | ENVÍO TARJETA DIA DEL ABOGADO | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas |
| | 22 | ENVIO TARJETA DIA DEL ZOOTECNISTA | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contrtistas |
| | 23 | CELEBRACION CUMPLEAÑOS | GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | 14 Funcionarios Contratistas y Pasantes |
| 27 | CONMEMORACIÓN DIA DEL SERVIDOR PÚBLICO | SECRETARIA GENERAL GRUPO DE TALENTO HUMANO | X | Funcionarios y Contratistas | |

FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Talento Humano para el segundo trimestre de 2023.

Por lo relacionado anteriormente, se concluye que, para la actual vigencia, el MinAgricultura, adoptó 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.

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

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.

Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 12, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

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 7 de julio de 2023, referente a esquemas de seguridad del Ministerio para el segundo trimestre de la vigencia 2023.

De lo anterior se precisa, los vehículos que al 30 de junio de 2023 se encuentran asignados al esquema de seguridad del Ministro, propiedad de la Unidad Nacional Protección (UNP), otorgados mediante el Convenio Suscrito 20210369 y 20230215.

| CLASE VEHICULO | PLACA | VALOR MES |
|-------------------|--------|---------------|
| Convencional 2023 | LTO285 | 8.952.676,00 |
| Blindado 2022 | FOR285 | 14.294.427,00 |

Así mismo, la Unidad Nacional Protección (UNP) no tiene asignado personal, solo se dispone de vehículos de acuerdo con el Convenio 20210369 vigente suscrito entre las partes, el cual estuvo vigente hasta el día 20 de febrero de 2023 y posteriormente se suscribió el convenio 20230215, del 21 de febrero de 2023.

| VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2023 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No.20230215 UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION OCI | |
|--|--------------------------------------|
| MES | VALOR FACTURADO CONVENIO 20230215 |
| abr-23 | 23.247.103,00 |
| may-23 | 23.247.103,00 |
| jun-23 | 23.247.103,00 |
| TOTAL | 69.741.309,00 |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, para el segundo trimestre de 2023. | |

Al respecto, es importante precisar aclaración realizada por la Coordinación de Servicios Administrativos: Los valores de abril, mayo y junio son aproximados, teniendo en cuenta

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

que la UNP no ha facturado a la fecha estos tres meses, sin embargo, el valor se toma basado en los vehículos asignados al dispositivo del esquema de seguridad de la Ministra actual.

Luego del análisis realizado a los gastos incurridos por Esquemas de Seguridad en el MinAgricultura durante el segundo trimestre de 2023, comparado a lo reportado en el mismo periodo de la vigencia anterior, observamos la siguiente variación:

| VARIACION VALOR PAGADO A LA UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION (UNP) | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| Mes | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| abr-23 | 23.247.103,00 | 38.632.761,00 | -15.385.658,00 | |
| may-23 | 23.247.103,00 | 44.833.371,00 | -21.586.268,00 | |
| jun-23 | 23.247.103,00 | 44.530.005,00 | -21.282.902,00 | |
| TOTAL | 69.741.309,00 | 127.996.137,00 | -58.254.828,00 | -46% |
| FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, para el segundo trimestre de 2023. | | | | |

Con base en el análisis realizado a las variaciones del cuadro anterior, se evidencia una disminución del 46% comparado con lo facturado en el mismo periodo de la vigencia anterior, por valor de \$58.254.828,00. (Los valores de abril, mayo y junio son aproximados, teniendo en cuenta que la UNP no ha facturado a la fecha estos tres meses), de acuerdo a lo informado por la Coordinación de servicios administrativos del Ministerio.

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

Los vehículos sólo 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 mérito de lo expuesto en el Artículo 14, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

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

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 7 de julio 2023, correspondiente a relación de vehículos oficiales y consumo de combustible durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, utilizados por el MinAgricultura:

9.1. RELACION DE VEHICULOS PROPIEDAD DEL MINAGRICULTURA Y ASIGNADOS

ANEXO.1.

| COORDINACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE CONDUCTORES Y VEHÍCULOS MADR | | | | | | | | | |
|---|----------------|--------------------------------|--|----------------------------|---------------|--------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| ITEMS | IDENTIFICACIÓN | CONDUCTOR | DEPENDENCIA | NOMBRE DIRECTIVO | PLACA | TIPO DE PLACA | VEHICULO | MODELO | ENTIDAD |
| 1 | 93.119.843 | Ariel Ortega Garzon | Despacho de la Señora Ministra de Agricultura y Desarrollo Rural | Dra. Jhenifer Mojca Florez | FO9285 | PARTICULAR UNP | TOYOTA 4RUNNER | 2019 | UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN (UNP) |
| 2 | 93.020.459 | German Barreto | | | L70753 | PARTICULAR UNP | JAC | 2023 | UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN (UNP) |
| 3 | 1.022.400.911 | Iván Faucio Aizca | | | CO5804 | OFICIAL | TOYOTA PRADO T4L | 2014 | MADR |
| 4 | 1.001.046.804 | Jean Carlos Prada | | | AW333D | OFICIAL | YAMAHA XT600R | 2014 | MADR |
| 5 | 80.865.210 | Andrey Baudista Baudista | | | DB1388 | PARTICULAR | TOYOTA 4RUNNER | 2008 | COMODATO (VECOL) |
| 6 | 11.518.291 | Oscar Omar Moreno | | | EHV460 | PARTICULAR | KIA SOUL | 2018 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (SAE) |
| 7 | 79.278.511 | Victor German Gutierrez | | | KWM760 | PARTICULAR HIBRIDO | KIA NIRO HIBRIDO | 2023 | MADR |
| 8 | 79.648.550 | Alejo José López | | | H2V926 | PARTICULAR | TOYOTA PRADO | 2015 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (SAE) |
| 9 | 79.669.784 | Eduardo Caceres Reyes | | | OB9276 | OFICIAL | NISSAN SENTRA | 2014 | MADR |
| 10 | 79.881.885 | Oscar Mauricio Pérez Barrera | | | OCK271 | OFICIAL | RENAULT LOGAN | 2013 | MADR |
| 11 | 79.977.920 | Carlos Andres Castillo | OB9275 | OFICIAL | NISSAN SENTRA | 2014 | MADR | | |
| 12 | 79.468.699 | Albeiro Amaya | Dr. José Luis Quiroga | OCK273 | OFICIAL | RENAULT LOGAN | 2013 | MADR | |
| 13 | 79.738.435 | Carlos Francélas Davila López | Dr. Sandro Rogero Beltran | OCK275 | OFICIAL | RENAULT LOGAN | 2013 | MADR | |
| 14 | N/A | N/A | Dr. Feliciano Castillo | OBE663 | OFICIAL | TOYOTA PRADO | 2000 | MADR | |
| 15 | N/A | N/A | Dr. Mauricio Cuestas Cuestas | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| 16 | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | |
| 17 | 72.161.979 | Mario Manuel Valverde Castillo | Dr. Nestor Velasquez | DD0282 | PARTICULAR | TOYOTA SUMO | 2007 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (DNE) | |
| 18 | N/A | N/A | Dr. Nelson Enrique Lozano Castro | CEV629 | PARTICULAR | CHEVROLET SAIL | 2015 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (SAE) | |
| 19 | 80.354.358 | Jose Pablo Lozano | Dra. Natalia Jaramillo | JEP597 | PARTICULAR | RENAULT LOGAN | 2017 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (SAE) | |
| CONDUCTORES DISPONIBLES / SIN ASIGNACIÓN DE USO PROVISIONAL | | | | | | | | | |
| 20 | 19.319.296 | Neftaly Rubéno Santos | VACACIONES | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 21 | 19.211.831 | Humberto Marquez | DISPOBLE | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 22 | 74.346.621 | Felz Fernando Andía Chaparro | COMPENSATORIO | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 23 | 79.491.524 | Franciner Garcia Sanchez | VACACIONES | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 24 | N/A | N/A | N/A | N/A | OCK272 | OFICIAL | RENAULT LOGAN | 2013 | MADR |
| 25 | N/A | N/A | N/A | N/A | JBS576 | PARTICULAR | CHEVROLET SAIL | 2017 | DESTINACIÓN PROVISIONAL (SAE) |
| 26 | N/A | N/A | N/A | N/A | CVP073 | PARTICULAR | TOYOTA PRADO | 2008 | COMODATO (AGROSAVIA) |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos para el segundo trimestre de la vigencia 2023

Con base en el análisis realizado a la información aportada por el Grupo de servicios Administrativos, referente a distribución de vehículos referenciados durante el segundo trimestre de la vigencia 2023. Es importante mencionar que la asignación de los vehículos varía periódicamente de acuerdo a necesidades y a instrucciones de la administración.

De lo anterior se concluye, con lo relacionado por la Coordinación de Servicios Administrativos, referente a resumen (**Anexo.1.**) del parque automotor disponible del MinAgricultura durante el segundo trimestre de 2023:

| RESUMEN ANEXO.1. PARQUE AUTOMOR DISPONIBLE MINAGRICULTURA SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 | | |
|---|-----------|--|
| BIEN | CANTIDAD | PROPIEDAD |
| VEHICULOS | 14 | MINAGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL |
| MOTOCICLETA | 1 | MINAGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL |
| VEHICULOS DESTINACION PROVISIONAL | 5 | SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES (S.A.E.) |
| VEHICULOS EN COMODATO | 4 | AGROSAVIA - DIRECCIÓN NACIONAL DE ESTUPEFACIENTES - VECOL S.A. |
| VEHICULOS | 2 | UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN (U.N.P.) |
| TOTAL | 26 | |

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

9.2. CONSUMO DE COMBUSTIBLE

Analizada la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio 2023, referente a relación de consumo de combustible durante el segundo trimestre de la vigencia 2023:

| CONSUMO DE COMBUSTIBLE DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023 | | |
|--|---------------|-------------------|
| ORGANIZACIÓN TERPEL S.A ORDEN DE COMPRA No.105660 | | |
| MES | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO |
| abr-23 | 1.005 | 10.480.230,25 |
| may-23 | 1.013 | 11.285.431,33 |
| may-23 | 985 | 11.460.345,46 |
| TOTAL | 3.003 | 33.226.007 |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo Servicios Administrativos para el segundo trimestre de 2023

Con base en el cuadro anterior, se evidencia un consumo de combustible para el segundo trimestre de 2023, de 3.003 galones de combustible por valor de \$33.226.007., gastos incurridos y pagados, que, comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior, se observa la siguiente variación:

| VARIACION CONSUMO DE COMBUSTIBLE VIGENCIAS | | | | | | | |
|---|---------------|-------------------|------------------------|-------------------|---------------|------------------|------------|
| SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | | | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | | VARIACIONES | | |
| MES | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO | TOTAL GALONES | VALOR FACTURADO | TOTAL GALONES | ABSOLUTA | RELATIVA |
| abr-23 | 1.005 | 10.480.230,25 | 975 | 8.595.009,60 | 29 | 1.885.220,65 | |
| may-23 | 1.013 | 11.285.431,33 | 1.262 | 11.391.006,49 | -248 | -105.575,16 | |
| jun-23 | 985 | 11.460.345,46 | 991 | 9.278.344,30 | -6 | 2.182.001,16 | |
| TOTAL | 3.003 | 33.226.007 | 3.228 | 29.264.360 | -225 | 3.961.647 | 14% |

FUENTE: Información recibida de la Subdirección Administrativa Grupo Servicios Administrativos para el segundo trimestre de 2023 e informe de Austeridad del Gasto segundo trimestre de 2022, publicado pagina web del Ministerio.

De acuerdo con las variaciones descritas en el cuadro anterior, durante el segundo trimestre de 2023, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, se evidencia una disminución en el consumo de galones de combustible del 7%, no obstante que el costo de adquisición aumento relativamente en un 14% del gasto incurrido durante el periodo evaluado por valor de \$3.961.647,00.

De lo anterior se concluye, con lo relacionado por la Coordinación de Servicios Administrativos, referente al aumento del costo de adquisición del combustible durante este periodo evaluado: “Los consumos del segundo trimestre de la vigencia 2023 son superiores a los de la vigencia 2022, esto debido al aumento en los precios del

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

combustible lo cual se viene realizado mes a mes, de igual forma a raíz de estas circunstancias se ha venido optimizando el uso de los vehículos para la vigencia 2023”.

9.3. ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS NUEVOS

En el segundo trimestre de 2023 el MinAgricultura no realizó adquisición de vehículos nuevos.

9.4. ESTADO DE COMPARENDOS DE VEHÍCULOS PROPIEDAD DEL MINAGRICULTURA

Analizada la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio de 2023, referente al consolidado a 30 de junio de 2023, de las infracciones, comparendos y foto multas puestas a los vehículos operativos del Minagricultura, operados por los Conductores Mecánicos adscritos a la Entidad.

Esta información se genera con la consulta realizada en la página web Nacional Simit de tránsito consolidado el estado que se encuentran los vehículos durante el segundo trimestre del 2023.

Con base en el análisis realizado a la información aportada por el Grupo de servicios Administrativos, no se evidencio reporte de comparendos en el periodo evaluado:

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 gradualmente los planes o servicios que tengan actualmente contratados. Se exceptúan aquellos que se destinen para la prestación del servicio de atención al ciudadano, la transmisión de datos de condiciones hidrometereológicas, 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 mérito de lo expuesto en el Artículo 16, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

De acuerdo con la información reportada por la Subdirección Administrativa Grupo de

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

Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio de 2023, 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 segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados con la vigencia anterior:

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 4 de julio 2023, referente a relación de compras de papelería durante el primer trimestre de la vigencia 2023, evidenciando que la Coordinación Grupo de Almacén manifiesta...

1. En atención al requerimiento de información “*Relación de contratos u órdenes de compra de papelería y útiles de escritorio segundo trimestre 2023 (adquisición u otro medio de pago). (Contratación, orden de compra y acuerdos marco). Recursos de Inversión y/o Funcionamiento, información acumulada (abril, mayo y junio de 2023)*”, me permito informarle que a la fecha el Grupo Almacén NO ha realizado compra de elementos de papelería y útiles de escritorio, teniendo en cuenta que hay stock de la vigencia 2022.

10.2. SERVICIOS PUBLICOS Y TELEFONIA

De acuerdo con la información reportada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio de 2023, se realizó la verificación de algunos gastos causados y pagados por concepto de servicios Públicos, consumo de Telefonía y otros gastos legibles, pagados por el Ministerio, durante en el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados con la vigencia anterior, así:

| ANALISIS COMPARATIVO SERVICIO PUBLICOS VIGENCIAS | | | | | | |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------------|---------------|----------|---------|
| MUESTRA SERVICIOS PUBLICOS | | | | | | |
| CONCEPTO | PERIODO DE SERVICIO FACTURA | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | VARIACION | | |
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA | |
| Energía sede MADR - Bancol- Mezanine | Abril - Mayo 2023 | 99.583.980,00 | 87.805.700,00 | 11.778.280,00 | 13% | NOTA.1. |
| Energía MADR Consorcio EMCALI Cali (servicio de alumbrado público, acueducto y alcantarillado: | Abril - Mayo 2023 | 927.016,00 | 844.650,00 | 82.366,00 | 10% | NOTA.2. |
| Acueducto y alcantarillado MinAgricultura, Bancol, Mezanine y Davivienda. | Abril - Mayo 2023 | 5.790.340,00 | 2.108.616,00 | 3.681.724,00 | 64% | NOTA.3. |
| Servicio Aseo Publico MinAgricultura | Abril - Mayo 2023 | 1.662.860,94 | 1.664.423,45 | -1.562,51 | -0,09% | |
| Movistar móvil | Abril - Mayo 2023 | 2.240.414,00 | 1.711.165,00 | 529.249,00 | 31% | |
| Movistar Televisión DIGITAL | Abril - Mayo 2023 | 894.216,00 | 894.216,00 | 0,00 | 0% | |
| Telefonía Fija ETB EDIFICIO P.A.L. (digital), BANCOL, EDIFICIO P.A.L. (análoga) | Abril - Mayo 2023 | 21.536.446,00 | 21.760.900,00 | -224.454,00 | -1,03% | |
| Movistar GPS | Abril - Mayo 2023 | 2.284.524,00 | 1.522.095,00 | 762.429,00 | 50,09% | |
| NOTA 1. El consumo de energía a tenido un incremento del 13% a comparación a la vigencia 2022, este incremento es debido al aumento al aforo del personal de manera presencial a la entidad (Servicios Administrativos) | | | | | | |
| NOTA.2. El consumo de energía a tenido un incremento del 12% a comparación a la vigencia 2022, este incremento es debido a variaciones del consumo de energía en el predio y al incrementó en el alumbrado público (Consorcio EMCALI) | | | | | | |
| NOTA.3. Se registra un aumento en el consumo de agua del 64%, en las tres (3) sedes del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural en el segundo trimestre 2023, de igual forma el aforo en las instalaciones, aumentó ya que muchos de los contratistas volvieron a trabajar de manera presencial a la entidad se mantiene las campañas de cuidado del agua que se han implementado dentro de la entidad, por medio de la ingeniera ambiental del grupo de servicio administrativos. | | | | | | |

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | 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 segundo trimestre de la vigencia 2023, se presenta un incremento en el consumo de energía en las instalaciones del MinAgricultura, respecto a la vigencia anterior, por valor de \$11.778.280,00., que corresponde a un incremento en el gasto del 13%.

Por otra parte, se presenta un incremento en el consumo de agua del 64%, en las tres (3) sedes del MinAgricultura, respecto a la vigencia anterior, por valor de \$3.681.724,00.

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 7 de julio 2023. Se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de Aseo y Cafetería durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior.

| ANÁLISIS DE VARIACION SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA VIGENCIAS OCI | | | | |
|---|--|--|----------------------|------------|
| PERIODO | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 CONTRATO 20230271 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 CONTRATO 20220538 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| abr-23 | 51.652.331,53 | 33.107.792,00 | 18.544.539,53 | |
| may-23 | 50.618.399,10 | 43.286.962,00 | 7.331.437,10 | |
| jun-23 | 50.618.399,10 | 43.305.290,00 | 7.313.109,10 | |
| TOTAL | 152.889.129,73 | 119.700.044,00 | 33.189.085,73 | 28% |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos para el segundo trimestre de la vigencia 2023, e Informe Austeridad Eficiente del Gasto OCI del segundo trimestre de la vigencia 2022, publicado pagina web del Ministerio.

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, referente a los gastos incurridos de aseo y cafetería durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, se observa un incremento de \$33.189.086,00, equivalente al 28% en relación con la vigencia anterior, es así, que la Coordinación de Servicios Administrativos, concluye manifestando lo siguiente:

“A raíz del inicio del nuevo contrato No. 20230271 suscrito el 17 de abril del 2023, para el servicio de aseo y cafetería se ha facturado el mes de abril y mayo, para el mes de junio se promedió su valor debido a que no, se ha generó facturación.

10.4. SEGURIDAD Y VIGILANCIA

Con la información suministrada por la Subdirección Administrativa Grupo de Servicios Administrativos, mediante correo electrónico de fecha 7 de julio 2023. Se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de Seguridad y Vigilancia durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior.

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

| ANÁLISIS DE VARIACION SEGURIDAD Y VIGILANCIA VIGENCIAS OCI | | | | |
|--|--|--|----------------------|------------|
| PERIODO | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 CONTRATOS 20230275 - 20230319 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 CONTRATO 20200605 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| abr-23 | 132.880.686,00 | 107.754.261,00 | 25.126.425,00 | |
| may-23 | 123.019.327,00 | 107.754.261,00 | 15.265.066,00 | |
| jun-23 | 123.019.327,00 | 107.754.261,00 | 15.265.066,00 | |
| TOTAL | 378.919.340,00 | 323.262.783,00 | 55.656.557,00 | 17% |

FUENTE: Información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos para el segundo trimestre de la vigencia 2023,

De acuerdo con la información suministrada por la Coordinación de Servicios Administrativos, para el segundo trimestre 2023, se observa un incremento en los gastos incurridos de seguridad y vigilancia por valor de \$55.656.557,00, equivalente al 17% en relación con la vigencia anterior. Es así, que la Coordinación de Servicios Administrativos, concluye manifestando lo siguiente:

“Para el mes de junio se promedia el valor, teniendo en cuenta que la suscripción del contrato No. 20230271, por un valor de \$123.019.327,00, ya que el inicio del contrato del 29 de mayo de 2023 y no se ha generado la factura correspondiente al mes de junio”.

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 mérito de lo expuesto en el Artículo 17, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.


Con la información suministrada por la Subdirección Financiera Grupo de Contabilidad, mediante correo electrónico de fecha 19 de julio 2023. Se realizó la verificación de los gastos incurridos por concepto de gastos causados de Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, evidenciando lo siguiente:

Saldo de la cuenta contable 511121001 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones correspondiente al CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 20220045.

Se observa un registro (1) registro contable en el SIIF Nación por valor de \$2.193.800,00, lo cual está soportada con documentos y causación contable, de la entidad Imprenta Nacional de Colombia, VIGENCIAS FUTURAS; por concepto de prestar el servicio de

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

publicación de los actos administrativos de carácter general y demás documentos proferidos por el MinAgricultura, que requieran divulgación.

| | | | | | |
|--|------------------------------|--|--------------------|---|--------------|
|  | | Reporte Auxiliar Contable Por Tercero | | Usuario Solicitante: 39646 MHaparrado Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 17-01-01-000 MADR - GESTION GENERAL Fecha y Hora Sistema: 19/07/2023 11:12:36 a. m. | |
| Rango de Fechas de Registro: Inicio: 2023-01-01 Fin: 2023-06-30 | | | | | |
| Entidad Contable Publica 010900000 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL. Posición Catálogo Institucional 17-01-01-000 MADR - GESTION GENERAL Código Contable 511121001 Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | | | | | |
| Identificación | Descripción | Saldo Anterior | Movimientos Debito | Movimientos Credito | Saldo Final |
| TER 830001113 | IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA | 0,00 | 2.193.800,00 | 0,00 | 2.193.800,00 |
| | TOTALES: | 0,00 | 2.193.800,00 | 0,00 | 2.193.800,00 |

De lo anterior se concluye, que durante el periodo evaluado se publicó un acto administrativo de la entidad Imprenta Nacional de Colombia, por valor \$\$2.193.800,00, gastos que obedecen exclusivamente al cumplimiento del objetivo misional del Ministerio.

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.

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

Lo anterior en mérito de lo expuesto en los Artículos 18 y 19, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

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 14 de julio de 2023, referente a regalos y condecoraciones durante el segundo trimestre de la vigencia 2023. Es así, que la Coordinación de talento Humano, concluye manifestando:

- Eventos como regalos corporativos o recuerdos. Acumulado (abril, mayo y junio de 2023). Por parte del Grupo de Talento Humano no se realiza la entrega de regalos corporativos o recuerdos.
- Condecoraciones. Acumulado (abril, mayo y junio de 2023) Por parte del Grupo de Talento Humano no se han realizado reconocimientos.

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

13. SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

Las entidades propenderán por adoptar las siguientes acciones medio ambientales y de ahorro:

- 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.
- 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.

Lo anterior en mérito de lo expuesto en el Artículo 21, del Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

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 7 de julio de 2023 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 14 de julio 2023, durante en el segundo trimestre de la vigencia 2023.

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 14 de julio 2023, para la cual se realiza seguimiento a los consumos detallados de papel impreso entre las diferentes dependencias del Ministerio, durante el segundo trimestre del año 2023, evidenciando lo siguiente:

| ITEMS | DEPENDENCIA | TOTAL | PARTICIPACION CONSUMO |
|-------|---|--------|-----------------------|
| 1 | Dirección de Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 33.214 | 13% |
| 2 | Grupo de Tesorería | 26.800 | 11% |
| 3 | Grupo de Contratación | 26.387 | 11% |
| 4 | Grupo de Talento Humano | 18.994 | 8% |
| 6 | Despacho Ministro | 13.210 | 5% |
| 8 | Dirección de Gestión de Bienes Públicos Rurales | 10.387 | |
| 9 | Oficina Asesora Jurídica | 10.225 | |
| 10 | Dirección de Cadenas Agrícolas y Forestales | 9.656 | |
| 11 | Grupo de Contabilidad | 9.452 | |
| 12 | Dirección de Cadenas Pecuarias Pesqueras y Acuícolas | 6.951 | |

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

| | | | |
|--|--|----------------|------------|
| 13 | Oficina Asesora de Planeación y Prospectiva | 6.826 | |
| 14 | Dirección Innovación y Desarrollo Tecnológico | 6.120 | |
| 15 | Grupo de Gestión de Entidades Liquidadas | 5.897 | |
| 16 | Oficina de Control Interno | 5.828 | |
| 17 | Dirección de Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 5.750 | |
| 18 | Subdirección Administrativa | 5.322 | |
| 19 | Grupo de Servicios Administrativos | 5.071 | |
| 20 | Despacho Viceministro Asuntos Agropecuarios | 4.782 | |
| 21 | Grupo de Control Interno Disciplinario | 3.992 | |
| 22 | Secretaría General | 3.431 | |
| 23 | Despacho Viceministro Desarrollo Rural | 3.427 | |
| 24 | Grupo de Central de Cuentas | 3.411 | |
| 25 | Grupo De Gestión Documental y Biblioteca | 3.239 | |
| 26 | Grupo de Atención de Procesos Judiciales y Jurisdicción Coactiva | 2.936 | |
| 27 | Dirección de Ordenamiento Social de la Propiedad Rural | 2.680 | |
| 28 | Grupo de Almacén | 2.069 | |
| 29 | Dirección de la Mujer Rural | 1.846 | |
| 30 | Grupo de Conceptos Regulación y Actuaciones Administrativas | 1.736 | |
| 31 | Oficina de Asuntos Internacionales | 1.592 | |
| 32 | Grupo de Comunicaciones y Prensa | 1.411 | |
| 33 | Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones | 1.286 | |
| 34 | Grupo de Sostenibilidad Ambiental y Cambio Climático | 1.155 | |
| 35 | Grupo de Presupuesto | 1.029 | |
| 36 | Grupo de Cadenas de Productos Agrícolas Transitorios | 904 | |
| 37 | Subdirección Financiera | 644 | |
| 38 | Grupo Atención al Ciudadano | 618 | |
| 39 | Grupo de Protección Sanitaria | 603 | |
| 40 | Grupo de Gestión Integral de Riesgos Agropecuarios | 516 | |
| 41 | Grupo de Administración del Sistema Integrado de Gestión | 242 | |
| 42 | Capacidades Productivas y Generación de Ingresos | 220 | |
| 43 | Financiamiento y Riesgos Agropecuarios | 193 | |
| 44 | Grupo de Gestión de Cooperación Internacional | 125 | |
| 45 | Grupo de Política Exterior Sector Agropecuario | 119 | |
| 46 | Grupo de Ordenamiento Social y Productivo de la Propiedad Rural. | 98 | |
| 47 | Grupo Proyección de Políticas y Gestión Intersectorial | 90 | |
| 48 | Cadena Leche | 86 | |
| 49 | Grupo de Cadenas de Productos Forestales | 4 | |
| TOTAL PAPEL IMPRESO SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIA 2023 | | 250.574 | 47% |

FUENTE: Información recibida del Grupo de Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento, para el segundo trimestre de 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, durante el segundo trimestre de la vigencia evaluada, se reportó un consumo de papel impreso, carta y oficio de 250.574 hojas, donde se observan

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

cinco (5) dependencias con el mayor consumo de papel impreso, que corresponde al 47%., del total del consumo de papel en el MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2023.

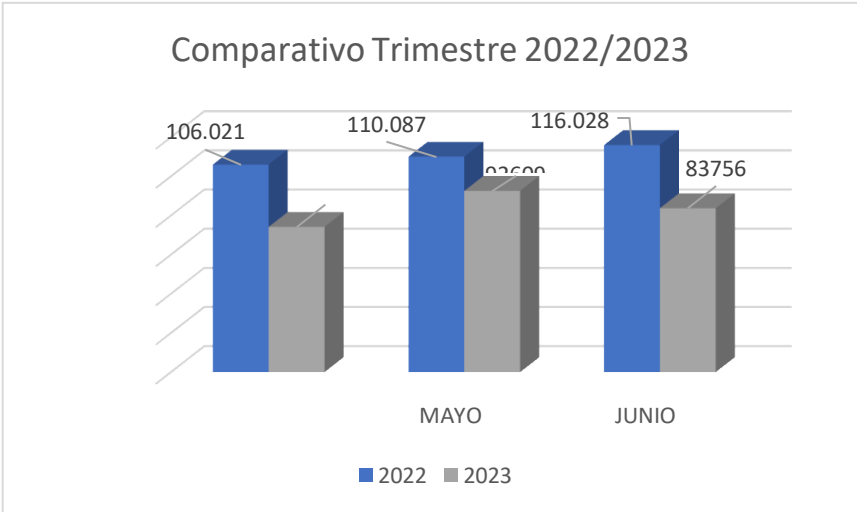
13.2. ESTADISTICAS GENERALES

Teniendo en cuenta lo anterior, se realizó verificación del gastos de consumo de papel impreso en el Ministerio, durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, comparados con la vigencia anterior, evidenciando lo siguiente:

| VARIACION CONSUMO PAPEL IMPRESO VIGENCIAS OCI | | | | |
|--|------------------------|------------------------|-----------|----------|
| CONCEPTO | SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | VARIACION | |
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Hojas impresas (Carta - Oficio) | 250.574 | 332.136 | -81.562 | -25% |
| FUENTE: Información suministrada por la Coordinación Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento para el segundo triemstre de la vigencia 2023, e informe de Austeridad Eficiente del Gasto Publico, segundo trimestre vigencia 2022 publicado pagina w eb del Ministerio. | | | | |

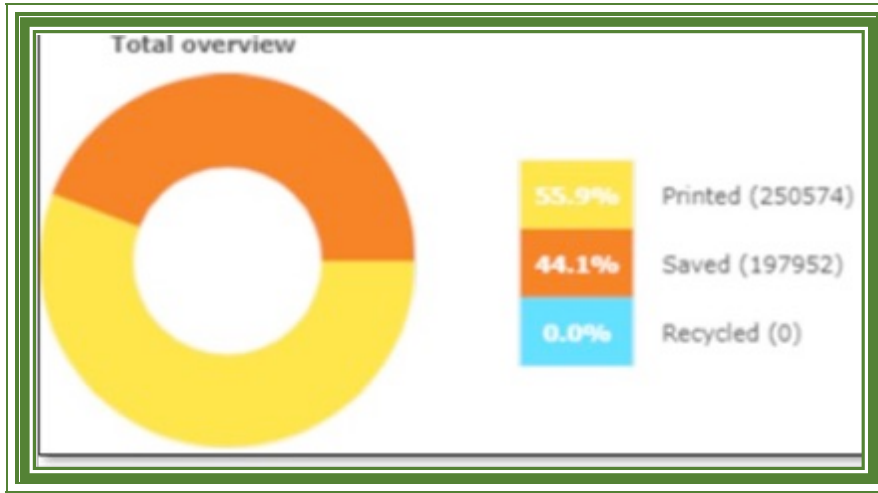
Acorde al cuadro anterior se puede apreciar, en el segundo trimestre de la vigencia 2023 una disminución en el consumo de papel impreso de 81.562 hojas, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, es decir un 25% menos de papel impreso.

Comparativo Segundo Trimestre 2022 – Segundo Trimestre Año 2023



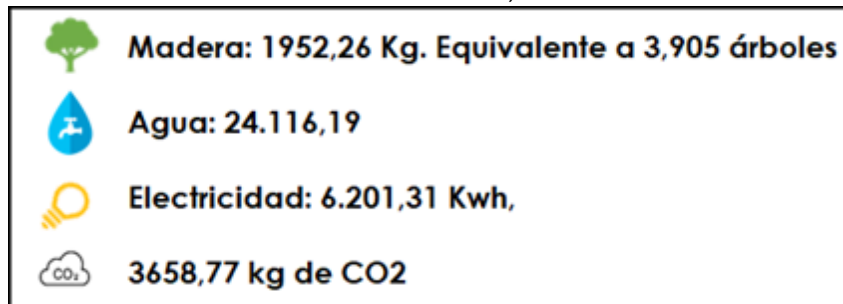
Por otra parte, es importante mencionar la estadística del trimestre evaluado, así: El total, de impresiones realizadas 55,9% (250.574) Impresiones no liberadas de las maquinas 44,1% (197.952), de acuerdo a la siguiente gráfica:

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



13.3. IMPACTO AMBIENTAL

Como resultado del seguimiento, se concluye que el MinAgricultura durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, hubo disminución de papel impreso de 81.562, hojas de papel carta y oficio, no obstante, el consumo de papel durante el segundo trimestre 2023, provocó una serie de efectos en el medio ambiente, entre los cuales se destacan:



FUENTE: Información recibida de la Coordinación Gestión de Gobernabilidad de la Información y Gestión del Conocimiento para el segundo trimestre de la vigencia 2023.

Dadas las anteriores circunstancias, se concluye cómo implementar la Estrategia Cero Papel del MinAgricultura aplicable a todos los funcionarios y contratista de la entidad. Para tal fin se hace necesario la implementación de una estrategia que logre una eficiente gestión documental mediante un proceso de diagnóstico, análisis y evaluación de las actividades administrativas para generar cambios que promuevan impactos ambientales positivos en la entidad y en la sociedad en general³.

³ **Circular No. 0013 de 2023 de marzo de 2023** "Lineamientos para el fortalecimiento de la política Cero Papel y el uso adecuado de elementos de papelería y oficina ".Estrategia Cero Papel Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural. Socializado mediante correo instruccional por la Secretaria General el 27 de marzo de 2023".

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

14. 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 7 de julio de 2023.

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, se realiza la verificación y seguimiento a las campañas de motivación, capacitación, sensibilización y ahorro de servicios públicos para el segundo trimestre de la vigencia 2023, se incluye **“informe recibido de la Coordinación de Servicios Administrativos para el segundo trimestre 2023”**, para las respuestas de los numerales siguientes, la cual hace parte integral del presente informe de seguimiento de austeridad eficiente del gasto Público para el segundo trimestre de la vigencia 2023, así:

14.1. AHORRO Y USO EFICIENTE DE AGUA

En relación con el programa de ahorro y uso eficiente de agua, actualmente se cuenta con la instalación de 23 pedales ahorradores de 26 lavamanos existentes correspondiente al 89% del total de lavamanos; dichos pedales fueron adquiridos mediante el contrato para el suministro de elementos de Ferretería No. 20200392, el cual se adjudicó al contratista COMERCIALIZADORA ELECTROCON SAS; por lo anterior, ya se cuenta con un alto número de dichos dispositivos instalados en todos los pisos (3, 4 y 5) habilitados para oficinas dentro del edificio Pedro A. López.

Dicha instalación de lavamanos ahorradores está orientada a contribuir con la preservación y protección del recurso hídrico y el ahorro de recursos económicos en el funcionamiento de las instalaciones físicas del Ministerio mediante la implementación de actividades de ahorro y uso eficiente del agua y así mismo dar cumplimiento con el fin de dar cumplimiento con lo establecido en el Decreto 3102 de 1997. Dicha actividad de instalación de dispositivos ahorradores de agua fue desarrollada en conjunto por el personal de mantenimiento y aseo del grupo de servicios administrativos de la Entidad.

Adicionalmente, se realiza el seguimiento a los consumos de agua de las sedes del Ministerio. Para estos consumos no es posible evaluar el porcentaje de ahorro teniendo en cuenta que para el año 2022 se encontraba averiado el medidor por lo cual la empresa de acueducto facturaba solo un consumo mínimo de 82m³ para dicho año. Para diciembre de 2022 se instaló un nuevo medidor; y para enero de 2023 llegó el recibo reportando un consumo por 257m³ lo que corresponde a un consumo más de tres veces mayor al que se venía facturando sobre un promedio los últimos meses de 2022. Por esta razón no se cuenta con una línea base real de consumos de agua para 2022 pues se venía facturando sobre un promedio mencionado determinado por la EAAB.

El medidor nuevo fue instalado en diciembre de 2022 y a partir de enero se empezó a realizarla medición exacta del consumo de agua, la cual se relaciona en la siguiente tabla

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

| CONSUMO DE AGUA MINAGRICULTURA 2023 | | |
|--|------------|--------------------------|
| N° | Mes | Consumo agua (m3) |
| 1 | Enero | 257 |
| 2 | Febrero | 357 |
| 3 | Marzo | 269 |
| 4 | Abril | 248 |

FUENTE: Información recibida de la Coordinación de Servicios Administrativos (Informe segundo Trimestre de 2023)

Como se puede apreciar en la tabla anterior referentes al consumo de agua se evidencia el mes de abril con el menor consumo. No se relacionan los meses de mayo y junio teniendo en cuenta que no se ha recibido la facturación por parte de la empresa de acueducto.

14.2. AHORRO Y USO EFICIENTE DE LA ENERGÍA

En relación con el programa de ahorro y uso eficiente de energía, se realiza de manera continua durante el trimestre transcurrido la instalación de tubos de luminarias ahorradoras T5 y T8 y bombillas ahorradoras tanto en el edificio Pedro A. López, como en las sedes de Mezanine y Bancol, 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. Adicionalmente se realizó la instalación de sensores para el encendido automático de luces, ya que dicha actividad contribuye el ahorro de la energía.

Adicionalmente, se realiza el seguimiento a los consumos de energía eléctrica de las sedes del Ministerio, con el fin de evaluar el porcentaje de ahorro para dicho período, los cuales se relacionan en la siguiente tabla:

| AHORRO EN EL CONSUMO DE ENERGÍA MINAGRICULTURA 2022-2023 | | | | |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| N° | Mes | Consumo energía (KWh) 2022 | Consumo energía (KWh) 2023 | Porcentaje de ahorro (%) |
| 1 | Enero | 58242 | 48392 | 16,9 |
| 2 | Febrero | 50285 | 50274 | 0,02 |
| 3 | Marzo | 52956 | 52593 | 0,68 |
| 4 | Abril | 60748 | 54483 | 10,31 |
| 5 | Mayo | 52395 | 50943 | 2,77 |

Nota: no se relaciona el consumo del mes de junio teniendo en cuenta que a la fecha no se ha recibido la facturación por parte de la empresa ENEL.

| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | 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 realizaron capacitaciones de fecha 23 de febrero y dirigida al personal de aseo y cafetería y el 9 de marzo dirigida al personal de la

sede de archivo de Fontibón la temática de separación de los residuos, uso correcto de los puntos ecológicos ubicados en los pasillos de la entidad y los procedimientos para gestión integral de residuos y procedimiento de reporte de datos de actividad generadora de GEI, en lo referente a la generación del aforo de generación de residuos no aprovechables; lo anterior con el fin de destinar la mayor cantidad de residuos a procesos de aprovechamiento y reciclaje, contribuir con la protección del medio ambiente y aumentar la vida útil del relleno sanitario mediante la disminución en la generación de residuos no aprovechables.

Cabe resaltar que, desde el mes de noviembre de 2020 se cuenta con el acuerdo de corresponsabilidad No. 20200579 suscrito entre el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural 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 siguiente cuadro se puede apreciar la cantidad de residuos aprovechables que se han entregado a la asociación de recicladores en el marco del cumplimiento del acuerdo de corresponsabilidad durante el primer y segundo trimestre del año 2023:

| ME S | TIPO DE RESIDUO - CANTIDADES ENTREGADAS EN KILOGRAMOS (Kg) | | | | | | |
|---------|--|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | PAPEL (Kg) | CARTÓN (Kg) | PLÁSTICO (Kg) | VIDRIO (Kg) | LATAS (Kg) | OTROS (Kg) | TOTAL (Kg) |
| Enero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Febrero | 0 | 0 | 0 | 0 | 5800 | 0 | 5800 |
| Marzo | 605 | 57 | 27 | 0 | 154 | 0 | 843 |
| Abril | 946 | 172 | 3 | 380 | 0 | 50 | 1551 |
| Mayo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Junio | 723 | 167 | 15 | 0 | 0 | 0 | 905 |

Registro fotográfico proceso de recolección residuos aprovechable



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

- **Recomendación según evidencias observadas en el MinAgricultura en este periodo evaluado.**

- ✓ Realizar nuevamente campaña de 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 con el fin de promover la separación adecuada de los residuos ordinarios aprovechables y no aprovechables.



FUENTE: Caja de cartón utilizada como receptor de residuos en todo el MinAgricultura. (Pasillo costado sur 5 piso Bancol)

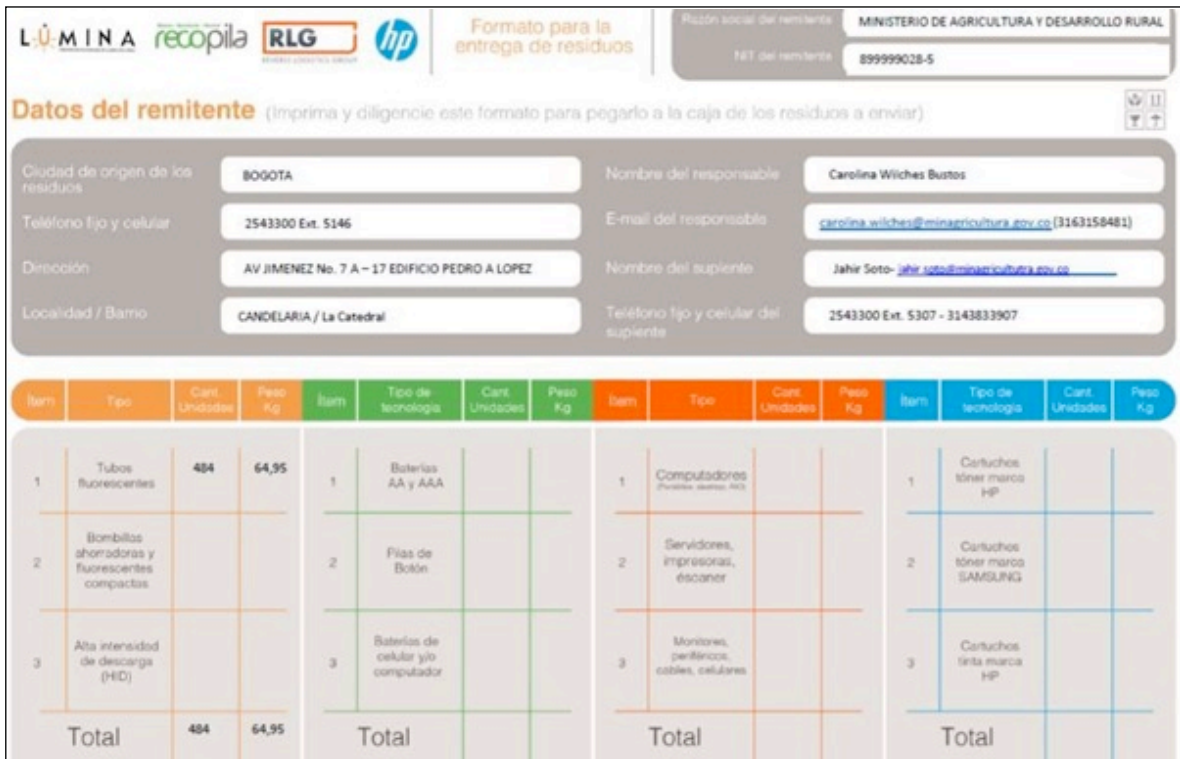
De acuerdo con la caracterización (Caja) de los residuos sólidos en el MinAgricultura; se logró evidenciar que no existen prácticas, hábitos culturales para un manejo adecuado de éstos denotando la carencia de canecas ambientales, de acuerdo al **Nuevo código de colores según la Resolución 2184 de 2019**, como se muestra 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 |

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

En el marco del cumplimiento del Decreto 4741 de 2005, Decreto 1076 de 2015 y la Ley 1252 de 2008 se realizó la inscripción en la ruta de recolección de la empresa LUMINA para realizar la entrega de luminarias residuales de acuerdo con lo establecido en la normatividad ambiental señalada anteriormente, con el fin de que dichos residuos sean gestionados con dicho gestor que se encuentra autorizado por la autoridad ambiental competente para realizar dicha actividad.



Datos del remitente (imprima y diligencia este formato para pegarlo a la caja de los residuos a enviar)

Ciudad de origen de los residuos: BOGOTA
 Nombre del responsable: Carolina Wilches Bustos
 Teléfono fijo y celular: 2543300 Ext. 5146
 E-mail del responsable: carolina.wilches@minagricultura.gov.co (3163158481)
 Dirección: AV JIMENEZ No. 7 A - 17 EDIFICIO PEDRO A LOPEZ
 Nombre del suplente: Jahir Soto- jahir.soto@minagricultura.gov.co
 Localidad / Barrio: CANDELARIA / La Catedral
 Teléfono fijo y celular del suplente: 2543300 Ext. 5307 - 3143833907

| Item | Tipo | Cant. Unidades | Peso Kg | Item | Tipo de tecnología | Cant. Unidades | Peso Kg | Item | Tipo | Cant. Unidades | Peso Kg | Item | Tipo de tecnología | Cant. Unidades | Peso Kg |
|-------|---|----------------|---------|-------|------------------------------------|----------------|---------|-------|---|----------------|---------|-------|-------------------------------|----------------|---------|
| 1 | Tubos fluorescentes | 484 | 64,95 | 1 | Baterías AA y AAA | | | 1 | Computadores (Pantalla táctil, PC) | | | 1 | Certuchos tóner marca HP | | |
| 2 | Bombillas ahorradoras y fluorescentes compactas | | | 2 | Pilas de Botón | | | 2 | Servidores, impresoras, escaner | | | 2 | Certuchos tóner marca SAMSUNG | | |
| 3 | Alta intensidad de descarga (HID) | | | 3 | Baterías de celular y/o computador | | | 3 | Monitores, periféricos, cables, celulares | | | 3 | Certuchos tóner marca HP | | |
| Total | | 484 | 64,95 | Total | | | | Total | | | | Total | | | |

14.5. USO DE TRANSPORTE SOSTENIBLE

En el marco de lo establecido en la Ley 1811 de 2016 a través del grupo de Talento Humano se emitió por la Secretaría General el acto administrativo Resolución N°. 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.

Con el apoyo del personal del contrato de vigilancia y seguridad privada diariamente se continúa prestando el servicio de ciclerero 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, lo cual contribuye a la disminución de las emisiones de Gases de Efecto Invernadero (GEI), y adicionalmente se cuenta con un lugar seguro para guardar sus bicicletas sin que les genere gasto de parqueadero.

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

14.6. CAMPAÑAS AMBIENTALES INSTITUCIONALES

En el segundo trimestre del año 2023 se realizaron las siguientes campañas ambientales con las siguientes temáticas relacionadas con el mejoramiento de la gestión ambiental institucional y la prevención de la contaminación, dirigidas a funcionarios y colaboradores del Ministerio las cuales fueron socializadas, mediante el correo institucional.

- Campaña de ahorro de papel con el fin de socializar acciones para implementar encaminadas a la reducción en el consumo de papel:



- Campaña de ahorro de energía con el fin de ilustrar a funcionarios y contratistas sobre actividades a realizar para el ahorro y uso eficiente de la energía:



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

- Campaña de socialización sobre el porcentaje de ahorro de energía con el fin de informar a funcionarios y contratistas sobre actividades desarrolladas y el porcentaje de ahorro logrado en los últimos 4 años:



Teniendo en cuenta lo anterior, y que, a pesar de todos los esfuerzos encaminados a elevar la eficiencia y efectividad en el uso eficiente de los recursos públicos, la cual debe prevalecer en todos los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.

Es así, que a partir de la información reportada por las áreas responsables del registro y seguimiento de los criterios relacionados con Austeridad del Gasto para la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno procedió a evaluar el cumplimiento de dichos lineamientos obteniéndose los siguientes resultados de una muestra aleatoria de gastos incurridos en el periodo evaluado:

| CRITERIOS VERIFICADOS AL CUMPLIMIENTO DEL MARCO NORMATIVO DE AUSTERIDAD EFICIENTE DEL GASTO PUBLICO DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023 | | | | |
|--|--|--|-------------------------|---|
| CRITERIOS | VALORES PAGADOS SEGUNDO TRIMESTRE 2023 | VALORES PAGADOS SEGUNDO TRIMESTRE 2022 | PORCENTAJE DE VARIACION | OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO |
| Horas Extras | 56.549.059,00 | 44.133.504,00 | 28% | Se observa un incremento del 28% en el pago de horas extras que fueron reconocidas a 19 conductores y dos secretarias promedio en el trimestre evaluado, comparado con la vigencia anterior, que laboran horas nocturnas, domingos y festivos. Igualmente es anotar que las horas se pagan mes vencido. |
| Vacaciones | 435.761.995,00 | 537.120.358,00 | -19% | Esta disminución es el posible resultado, de lo observado en este periodo evaluado, por cuanto sesenta y siete (67) funcionarios de la planta global de personal del MinAgricultura tienen acumuladas vacaciones, que corresponde al 23% de la Planta Global para el segundo trimestre de 2023, |

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

| | | | | |
|---|----------------|----------------|------|---|
| Tiquetes (Viaticos) | 322.748.593,00 | 283.981.163,00 | 14% | Se presenta una <u>disminución en el suministro de tiquetes</u> , respecto a la vigencia anterior, correspondiente a doscientos cuarenta y cinco (245) tiquetes. Sin embargo, se reconoció un mayor valor del gastos por concepto de adquisición de esos Tiquetes, por valor de \$38.767.430,00., con respecto a la vigencia anterior con una variación relativa de aumento del gasto del 14%. |
| Comisiones (Viaticos) | 253.261.409,00 | 336.900.009,00 | -25% | Durante el segundo trimestre de 2023 se realizaron trecientas sesenta y seis (366) comisiones por viáticos al interior del país, por valor que asciende a \$253.261.409,00. Comparado a las realizadas con la vigencia inmediatamente anterior, se observó una disminución de doscientos diez y seis (216) comisiones por viáticos, por valor de \$83.638.600,00; que corresponde a una disminución relativa del 25%. |
| Esquemas de Seguridad | 69.741.309,00 | 127.976.137,00 | -46% | Se evidencia una disminución del 46% comparado con lo facturado en el mismo periodo de la vigencia anterior, por valor de \$58.254.828,00. (Los valores de abril, mayo y junio son aproximados, teniendo en cuenta que la UNP no ha facturado a la fecha estos tres meses), de acuerdo a lo informado por la Coordinación de servicios administrativos del Ministerio. |
| Consumo de Combustible | 33.226.007,00 | 29.264.360,00 | 14% | Durante el segundo trimestre de 2023, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, se evidencia una disminución en el consumo de galones de combustible del 7%, no obstante el <u>costo de adquisición aumento relativamente en un 14%</u> del gasto incurrido durante el periodo evaluado por valor de \$3.961.647,00. |
| Servicio de Energía | 99.583.980,00 | 87.805.700,00 | 13% | El consumo de energía a tenido un incremento del 13% a comparación al segundo trimestre de la vigencia 2022, este incremento es debido al aumento al aforo del personal de manera presencial a la entidad, de acuerdo a lo informado por la Coordinación de Servicios Administrativos. |
| Servicio de Acueducto y Alcantarillado | 5.790.340,00 | 2.108.616,00 | 64% | Se registra un aumento en el consumo de agua del 64%, en las tres (3) sedes del MinAgricultura en el segundo trimestre 2023, de igual forma el aforo en las instalaciones, aumentó ya que muchos de los contratistas volvieron a trabajar de manera presencial a la entidad se mantiene las campañas de cuidado del agua que se han implementado dentro de la entidad, de acuerdo a lo informado por la Coordinación de Servicios Administrativos. |
| Aseo y Cafetería | 152.889.130,00 | 119.700.044,00 | 28% | Los gastos incurridos de aseo y cafetería durante el segundo trimestre de la vigencia 2023, se observa un incremento de \$33.189.086,00, equivalente al 28%. La Coordinación de Servicios Administrativos manifiesta..."A raíz del inicio del nuevo contrato No. 20230271 suscrito el 17 de abril del 2023, para el servicio de aseo y cafetería se ha facturado el mes de abril y mayo, para el mes de junio se promedió su valor debido a que no, se ha generó facturación. |
| Seguridad y Vigilancia | 378.919.340,00 | 323.262.783,00 | 17% | Para el segundo trimestre 2023, se observa un incremento en los gastos incurridos de seguridad y vigilancia por valor de \$55.656.557,00, equivalente al 17% en relación con la vigencia anterior. la Coordinación de Servicios Administrativos, concluye manifestando..."Para el mes de junio se promedia el valor, teniendo en cuenta que la suscripción del contrato No. 20230271, por un valor de \$123.019.327,00, ya que el inicio del contrato del 29 de mayo de 2023 y no se ha generado la factura correspondiente al mes de junio". |
| Papel impreso (Evaluación en hojas impresas carta y oficio) | 250.574 | 332.136 | -25% | En el segundo trimestre de la vigencia 2023, se puede observar una disminución en el consumo de papel impreso de 81.562 hojas, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, es decir un 25% menos de papel impreso. |

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

Por lo expuesto anteriormente, 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 MinAgricultura y las áreas que la componen, son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades de acuerdo con lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión para las tres líneas de defensa.

Asimismo, es responsabilidad del área la información suministrada, por cualquier medio, para la realización de este seguimiento 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 del seguimiento.

Además de las precisiones que se hicieron en los puntos anteriores, el auditor no tuvo limitaciones significativas que afectaran el curso normal del proceso auditor y su respectivo alcance.

RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

A continuación, la Oficina de Control Interno se permite considerar aspectos que deben tenerse en cuenta para acatar las disposiciones contenidas en la Directiva Presidencial No.03 del 29 de mayo de 2023 y demás normas que frente a la materia se encuentran vigentes:

- Continuar con las campañas de socialización y divulgación de todas las medidas tomadas para cumplir con las directrices mencionados en el decreto 444 del 29 de marzo de 2023 *“Por el cual se establece el Plan de Austeridad del gasto en la vigencia 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”*, al igual que dar total cumplimiento.
- Reiniciar la campaña de separación de residuos en el marco de la implementación del nuevo código de colores para la separación de residuos, ausente en estos momentos en el Ministerio, en cumplimiento a lo establecido en la Resolución 2184 de 2019 con el fin de promover la separación adecuada de los residuos ordinarios aprovechables y no aprovechables.
- Continuar utilizando los canales de comunicación existentes en el Ministerio, para la divulgación de estrategias de comunicación enfocadas al uso racional de los servicios públicos y focalizar los esfuerzos en incrementar la utilización de recursos y dispositivos digitales como scanner, carpetas compartidas, correos electrónicos; que conduzcan gradualmente a la utilización de menos fotocopias e impresiones. reducción en el consumo de papel
- Seguir Implementando medidas encaminadas a evitar la suspensión de tiempo de vacaciones por necesidad del servicio, a fin de que una vez decretadas se evite la interrupción teniendo en cuenta su impacto económico por indemnización de

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

vacaciones en caso de retiro. Además, seguir Fortaleciendo las medidas implementadas por el Ministerio en pro de evitar la acumulación de más de un periodo de vacaciones.

- Atender las disposiciones en materia de austeridad en el gasto por Horas Extras, (Festivas) 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.
- Continuar con la política de uso racional y eficiente de energía eléctrica que genere un proceso de sensibilización en la aplicación de buenas prácticas como; el manejo de los equipos de cómputo, aprovechamiento al máximo de la luz natural, entre otros, contribuyendo de esta manera, con la sostenibilidad ambiental.
- Dar continuidad a la cultura de ahorro de papel, dentro de los cuales están la reutilización del papel usado para borradores, e imprimir solo lo estrictamente necesario.



| | | |
|---|---|--------------------------------|
|  | 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, contempladas en el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023 y Directiva Presidencial No.03 del 29 de mayo de 2023. "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación", pretenden la construcción y seguimiento de una estrategia integral de comunicaciones del Gobierno Nacional, enmarcada en el uso eficiente y adecuado de los recursos públicos. 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.

Toda vez que se observó un incremento en algunos gastos comparados con la vigencia anterior: Horas Extras, Suministro de Tiquetes, consumo Energía eléctrica, en entre otros. Esta Oficina adelantará seguimiento específico a dichos gastos, para conocer en profundidad los procedimientos que se tengan dispuestos por parte del Ministerio, para minimizar al tiempo de validar el cumplimiento de los requisitos legales y Administrativos que regulen estos gastos.

Aunado a lo anterior, y bajo el presente seguimiento, agradecemos la atención prestada y esperamos contar con su disposición para la socialización de este informe a los líderes de los procesos que fueron objeto de esta auditoría, para que dentro de sus facultades analicen las recomendaciones propuestas y las causas identificadas, y adelanten las acciones de mejora a que haya lugar para corregir las situaciones presentadas en el informe y prevenir posibles desviaciones y materialización de riesgos, objeto de este seguimiento enmarcado en el uso eficiente y adecuado de los recursos públicos.

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