

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO
TERCER TRIMESTRE DE 2022



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE DE 2022

La Gerencia de Auditoría Interna en cumplimiento del marco legal vigente, da a conocer al Señor Gobernador Aníbal Gaviria Correa y a los ordenadores del gasto, los resultados de la aplicación de las medidas de austeridad en el gasto en el Departamento de Antioquia (nivel Central), para el período comprendido entre el 1 de julio y el 30 de septiembre de 2022.

Normatividad:

- Decreto 1737 de 1998, "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público".
- Decreto 2209 de 1998, "por el cual se modifican parcialmente los Decretos N°. 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998".
- Decreto 984 de 2012, "por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto N°. 1737 de 1998".
- Decreto 002894 de 2014, "por la cual se regula la autorización, el reconocimiento y el pago de las horas extras, dominicales y festivos en la Administración Departamental, Nivel Central".
- Circular K2020090000301 de 2020, la cual da lineamientos sobre la autorización y reconocimiento de horas extras a los servidores públicos.
- Decreto D2021070004548 de 2021 "por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público y se dictan otras disposiciones".
- Decreto D2021070004685 de 2021 "por el cual se fijan las escalas de viáticos y se establecen otras disposiciones para los empleados públicos y trabajadores oficiales del Departamento de Antioquia y sus entidades descentralizadas" (vigente hasta 18/08/2022).
- Decreto D 2022070005131 de 2022 "Por el cual se fija las escalas de viáticos y se establecen otras disposiciones para los empleados públicos y trabajadores oficiales del Departamento de Antioquia y sus entidades descentralizadas" (vigente desde 19/08/2022).
- Circular K2022090000076 de 2022, que da los lineamientos sobre la programación de vacaciones para el año 2022.

Página 2 de 35



Centro Administrativo Departamental José María Córdova (La Alpujarra)
Calle 42 B 52 - 106 - Teléfono (604) 409 9000 - Medellín - Colombia

X



1. Contratación de Servicios Personales y administración de Personal

1.1 Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión

En el periodo julio – septiembre de 2022 se evidenció la suscripción de 75 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión por valor de \$3.968.439.955 COP. Con persona jurídica se evidenció la suscripción de un (1) contrato que tiene por objeto “Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la implementación de herramientas y acciones que permitan fortalecer el trabajo de prevención, inspección, vigilancia y control frente a las contravenciones a las rentas de impuesto al consumo y régimen de monopolio (sobre alcoholes potables y sobre licores destilados) del departamento de Antioquia” por 1.594.254.042 COP.

Tabla 1. Comportamiento de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión

Descripción	III Trimestre 2021	III Trimestre 2022	Comportamiento respecto al trimestre anterior
Número de contratos suscritos	57	75	Incremento del 32 %
Número de contratos suscritos con persona jurídica	12	1	Reducción del 92 %
Número de contratos suscritos con persona natural	45	74	Incremento del 64 %
Número de contratos suscritos con persona natural con honorarios mensuales superiores al máximo definido en el Decreto Departamental 00242 de 2014	1	0	Reducción del 100 %
Número de contratos suscritos con persona natural con honorarios mensuales que exceden el salario del Sr. Gobernador con prestaciones sociales	1	1	Igual comportamiento
Valor total de los contratos suscritos (\$)	6.086.762.352	3.968.439.955	Reducción del 35 %
Valor total de los contratos suscritos con persona jurídica (\$)	4.828.000.579	1.594.254.042	Reducción del 67 %
Valor total de los contratos suscritos con persona natural (\$)	1.258.761.773	2.374.185.913	Incremento del 89 %

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II y SIA OBSERVA

Para los contratos suscritos con persona natural, se verificó la existencia de la certificación sobre la no disponibilidad de personal (Decreto Departamental N°. D2016070003287 de 2016) y se evidenció el valor de honorarios mensuales dentro de los montos máximos definidos por la Entidad en el Decreto Departamental N° 000242 de 2014 y la Circular Departamental K2021090000032 de 2021, excepto para el contrato N° 4600014046 de la Secretaría General, donde los servicios se definieron como altamente calificados con un valor de honorarios mensual superior a los límites establecidos para el perfil de profesional especializado y para el cual se observó la certificación de idoneidad y experiencia por parte del señor Gobernador.

Página 3 de 35



SC4887-1



1.2 Descanso compensatorio

La Dirección de Personal mediante oficio con radicado N° 2022020054592 del 21/OCT/2022, informó que en la división GANT se autorizó el disfrute de veintidós (22) días compensatorios, de acuerdo a las solicitudes enviadas por los ordenadores del gasto.

En la división SALUD se reportaron 193 días pendientes por disfrutar asociados a 208 servidores públicos.

1.3 Horas Extras dominicales y festivos

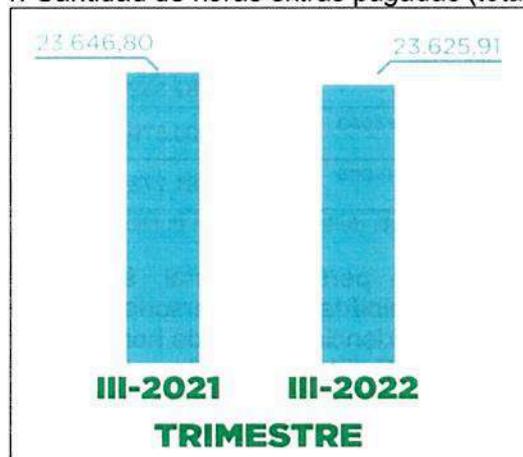
A continuación, se presenta el comportamiento en el pago de horas extras:

Tabla 2. Horas extras pagadas

División	III Trimestre 2021 (Hr. Extras)	III Trimestre 2022 (Hr. Extras)	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
GANT	22.320,80	22.422,91	Incremento del 0,46 %
SALUD	1.326,00	1.207,00	Reducción del 9,28 %
TOTAL ENTIDAD	23.646,80	23.625,91	Reducción del 0,1%

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de los datos arrojados por el sistema KACTUS (GANT) y el sistema Xenco (SALUD)

Gráfica 1. Cantidad de horas extras pagadas (total Entidad)



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de los datos arrojados por los sistemas de información KACTUS (GANT) y Xenco (SALUD)



Se observó que las horas extras pagadas en las divisiones GANT y SALUD estuvieron dentro de los límites establecidos en el Decreto 002894 de 2014 y la Circular 2020090000301 de 2020.

1.4 Compensación de vacaciones

De acuerdo con lo informado por la Dirección de Compensación y Sistema Pensional mediante radicado N° 2022020061871 del 24/NOV/2022, no se realizó compensación de vacaciones a los servidores públicos de la división GANT.

Para el periodo de análisis, no se evidenció compensación de vacaciones en la división SALUD en el sistema Xenco.

2. Publicidad y Publicaciones

2.1 Contratos de publicidad

Los contratos que incluyeron dentro de su alcance acciones de publicidad, se detallan a continuación:

Tabla 3. Contratos relacionados con publicidad

Organismo, N° contrato y estudio previo	Objeto del contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
Oficina de comunicaciones Contrato 4600012269 EP 12336	Realizar servicios de asesoría creativa, divulgación en medios masivos de publicidad BTL, ATL, alternativos, estrategias de comunicación digital y la producción de material promocional, de pequeño, mediano, gran formato y audiovisual, elementos de imagen corporativa e institucional que apoye la estrategia de comunicación pública de promoción y divulgación de los proyectos y programas (...)	4.226.868.812	92,56 % (Corte 18/OCT/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022
Oficina de comunicaciones Contrato 4600012581 EP 12669	Apoyar la operación logística para la conceptualización, producción, operación y coordinación de campañas, estrategias de relaciones públicas, activaciones de publicidad y marca, eventos protocolarios, institucionales y académicos, deportivos (...)	7.084.957.799	91,31 % (Corte 24/JUL/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022

Página 5 de 35





Organismo, N° contrato y estudio previo	Objeto del contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013321 EP 13333	Emisión de programas radiales informativos y pedagógicos para las regiones Oriente y Magdalena Medio del Departamento de Antioquia.	157.210.612	100 % (Corte 10/AGO/2022)	
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013322 EP 13334	Emisión de programas radiales informativos y pedagógicos para las regiones Bajo Cauca, Urabá, Occidente, Nordeste, Suroeste, Oriente y Magdalena Medio del Departamento de Antioquia.	229.968.838	99,32 % (Corte 10/AGO/2022)	Contrato Liquidado
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013320 EP 13332	Emisión de programas radiales informativos y pedagógicos para el Suroeste y el Valle de Aburrá del Departamento de Antioquia.	53.822.494	100 % (Corte 10/AGO/2022)	
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013319 EP 13331	Emisión de programas radiales informativos y pedagógicos para las regiones Norte y Nordeste del Departamento de Antioquia.	75.915.900	100 % (Corte 1/AGO/2022)	
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013721 EP 13600	Realizar servicios de asesoría creativa, divulgación en medios de publicidad BTL, ATL, alternativos, estrategias de comunicación digital y la producción de material promocional, de pequeño, mediano y gran formato audiovisual, elementos de imagen corporativa e institucional que apoye los procesos de comunicación.	7.944.250.440	20,20 % (Corte 25/SEP/2022)	Contrato con fecha de inicio del 13/JUL/2022 El porcentaje de ejecución se calculó con base en los recursos ejecutados del desembolso.
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013747 EP 13601	Apoyar la operación logística para la conceptualización, producción, operación y coordinación de campañas, estrategias de relaciones públicas, activaciones de publicidad y marca, eventos protocolarios, institucionales y académicos, deportivos y culturales, que involucren a la comunidad o requieran la presencia institucional de la Gobernación de Antioquia.	9.129.473.583	83,10 % (Corte 18/OCT/2022)	





Organismo, N° contrato y estudio previo	Objeto del contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
Oficina de comunicaciones Contrato 4600013756 EP 13629	Emisión de programas radiales e informativos y pedagógicos para las regiones Oriente y Magdalena Medio del Departamento de Antioquia.	166.014.553	27,27 % (Corte 23/SEP/2022)	Contrato con fecha de inicio del 11/JUL/2022 El porcentaje de ejecución se calculó con base en los recursos entregados.
Oficina de comunicaciones 4600013760 EP 13630	Emisión de programas radiales e informativos y pedagógicos para las regiones del norte y el nordeste del Departamento de Antioquia.	86.350.279	26,95 % (Corte 23/SEP/2022)	Contrato con fecha de inicio del 11/JUL/2022. El porcentaje de ejecución se calculó con base en los recursos entregados.
Oficina de comunicaciones 4600013762 EP 13631	Emisión de programas radiales e informativos y pedagógicos para las regiones del suroeste y el valle de aburra del Departamento de Antioquia.	56.847.252	27,27 % (Corte 23/SEP/2022)	Contrato con fecha de inicio del 11/JUL/2022 El porcentaje de ejecución se calculó con base en los recursos entregados.
Departamento Administrativo de Planeación Contrato 4600011786 EP 11887	Contrato de mandato sin representación para crear, asesorar, desarrollar e implementar el plan de comunicación de la Agenda 2040.	1.499.971.496	99,21 % (Corte 26/MAY/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022
Total=		30.711.652.058	70,50 %	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II

La ejecución financiera promedio del 70,5 % se considera normal teniendo la forma de pago establecida en cada uno de los contratos.





2.2 Información de publicidad de la entidad

Se evidenció la publicación en el menú de transparencia del sitio web www.antioquia.gov.co, la información del contratista y número de búsqueda en SECOP II, de los contratos que asocian actividades de publicidad con corte a septiembre 30 de 2022. El link de consulta de la información es el siguiente:

<https://www.antioquia.gov.co/images/PDF2/Transparencia/2022/09/CONTRATOS%20OFICINA%20DE%20COMUNICACIONES%20JULIO-SEPTIEMBRE%202022.pdf>

2.3 Informes, folletos o textos institucionales

Para el trimestre en análisis, el Centro de Documentación del Departamento Administrativo de Planeación de la Gobernación de Antioquia, no reportó trámite del registro del ISBN para publicaciones.

2.4 Suscripciones

La sumatoria del valor de los contratos de suscripción a periódicos se situó en 10.272.300 COP, lo que representa un incremento del 54,56 % frente a los valores pagados en la vigencia 2021.

Tabla 4. Contratos de suscripción

N° Contrato/ N° Estudio previo (EP)	Objeto	Valor del contrato (COP) vigencia 2021	Valor del contrato (COP) Vigencia 2022	Observaciones
4600012197 EP 12250	Suscripción en medios de información y prensa + digital - Periódico El Colombiano.	4.018.800 exento de IVA	7.116.000 exento de IVA	El alcance contractual de la vigencia 2022 incluyó 20 organismos, ocho más que en la vigencia 2021, lo que representa un incremento del 66,67 % en cantidad. En el valor contratado se observó un incremento del 77,07 %.
4600012222 EP 12259	Suscripción en medios de información y prensa - Periódico El Tiempo.	2.627.400 exento de IVA	3.156.300 exento de IVA	El alcance contractual incluyó 7 organismos, uno más que en la vigencia 2021. En el valor contratado se observó un incremento del 20,13 %.
	Total=	6.646.200 exento de IVA	10.272.300 exento de IVA	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II





En el trimestre bajo análisis se observó un (1) contrato de suscripción a publicaciones físicas y digitales por valor de 47.071.900 COP exento de IVA, lo que representa un incremento del 17,68 % respecto a la vigencia anterior. En cantidad de ejemplares no se observó variaciones.

3. Servicios Administrativos

La Gerencia de Auditoría Interna recibió los oficios N° 2022020054284 del 19/OCT/2022 de la Dirección de Administrativa y Financiera de la Secretaría Seccional de Salud y N° 2022020057007 del 01/NOV/2022 de la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Hacienda (división GANT), en los cuales se informó que en el III trimestre de 2022, no se efectuaron pagos por conceptos de afiliación y/o pago de cuotas a clubes sociales o pagos de tarjetas de crédito a servidores públicos.

En el periodo se observó la suscripción de los contratos N° 4600014066 con objeto "Prestar apoyo logístico para la ejecución de los programas, proyectos, actividades y funciones inherentes a la Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional, con el fin de mejorar la Calidad de Vida de los servidores públicos, sus familias, pensionados departamentales y actividades con los practicantes", el cual incluye dentro del alcance los servicios de alimentación dirigidos a practicantes y, servidores públicos y sus familiares beneficiarios en el marco de los programas de bienestar y, N° 4600013747 con objeto "Apoyar la operación logística para la conceptualización, producción, operación y coordinación de campañas, estrategias de relaciones públicas, activaciones de publicidad y marca, eventos protocolarios, institucionales y académicos, deportivos y culturales, que involucran a la comunidad o requieran la presencia institucional de la Gobernación de Antioquia", que contiene los servicios de alimentación y hospedaje.

En la revisión de una muestra de órdenes de pedido del contrato N° 4600013747, se identificó que tres (3) de ellas se generaron para "Jornada de trabajo con el personal de la secretaría" e incluyeron el suministro de refrigerios y almuerzos.

En este sentido, sería pertinente revisar los controles definidos por parte de los ordenadores del gasto y supervisores, en la generación y trámite de las órdenes de pedido, cuando se soliciten servicios de alimentación y hospedaje en actividades que incluyan la participación de los funcionarios de la Entidad, a fin de garantizar la observancia del artículo 17° del Decreto D2021070004548 del 25/NOV/2022 que establece:





“Artículo 17°: Las dependencias de la administración objeto de la regulación de este Decreto, no podrán con recursos públicos celebrar contratos que tengan por objeto el alojamiento, alimentación, encaminadas a desarrollar, planear o revisar las actividades y funciones que normativa y funcionalmente le competen.

Cuando reuniones con propósitos similares tengan ocurrencia en la sede de trabajo, los servicios de alimentación podrán adquirirse exclusivamente dentro de las regulaciones vigentes en materia de fondos fijos.

Lo previsto en este artículo no se aplica a los seminarios o actividades de capacitación que de acuerdo con las normas vigentes se deban ofrecer u organizar, y que sea necesario desarrollar con la presencia de los funcionarios que pertenecen a las sedes de trabajo. En este caso el ordenador del gasto deberá dejar constancia de dicha situación en forma previa a la autorización del gasto.

Tampoco se encuentran dentro del ámbito de regulación de esta disposición, cuando el Departamento sea sede de un encuentro, ceremonia, asamblea, reunión de organismos y grupos de trabajo nacionales o internacionales”.

3.1 Telefonía fija

En el período de análisis la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros informó sobre la autorización para la habilitación de una extensión telefónica para llamadas a celular en la Secretaría de Hacienda y otra para llamadas a celular y llamadas a municipios del departamento en la Secretaría de Educación.

En los pagos por el servicio de telefonía fija se observó:

Tabla 5. Pagos efectuados por el servicio de telefonía fija

División	Servicios Públicos	III Trimestre 2021 (COP)	III Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
GANT	Telefonía fija, llamadas a celular e internacionales	73.310.493	68.853.185	Reducción del 6,08 %
SALUD	Telefonía (Sedes Externas)	3.300.453	3.959.662	Reducción del 23,8%

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT) y la Dirección de Administrativa y Financiera (SALUD).



Gráfica 2. Pagos realizados por el servicio de telefonía fija



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT) y la Dirección de Administrativa y Financiera (SALUD).

3.2 Telefonía Celular

En el período se suscribió el contrato No 4600013707 con el objeto de "Contratar la prestación del servicio de operador de telefonía móvil para el Departamento de Antioquia", en el cual se definió líneas celulares con plan ilimitado de voz, datos y servicio de roaming internacional gratuito a 35 países.

En el marco del contrato, se identificó la cancelación de cuatro líneas celulares y la activación de dos líneas.

Con corte al 30 de septiembre se evidencio:

- Pago por 22.699.103 COP por el concepto de reposición de equipos celulares
- Reducción del 44,38 % en el valor pagado por el servicio de telefonía celular, en comparación con el III trimestre de 2021.



Gráfica 3. Pagos realizados por el servicio de telefonía celular



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de la información enviada por la supervisión de los contratos en ejecución.

3.3 Servicios Públicos

En el pago de servicios públicos se observó el siguiente comportamiento:

Tabla 6. Valores pagados por servicios públicos

División	Servicios Públicos	III Trimestre 2021 (COP)	III Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
GOBANT	Acueducto y alcantarillado	27.098.144	54.298.304	Incremento del 100,38 %
	Energía Eléctrica	470.983.258	726.527.593	Incremento del 54,26 %
	Energía Térmica	230.780.232	267.231.176	Incremento del 15,79 %
SALUD (sedes externas)	Acueducto y Alcantarillado	2.698.784	2.355.876	Reducción del 12,71 %
	Energía Eléctrica	16.348.781	26.728.243	Incremento del 63,49 %

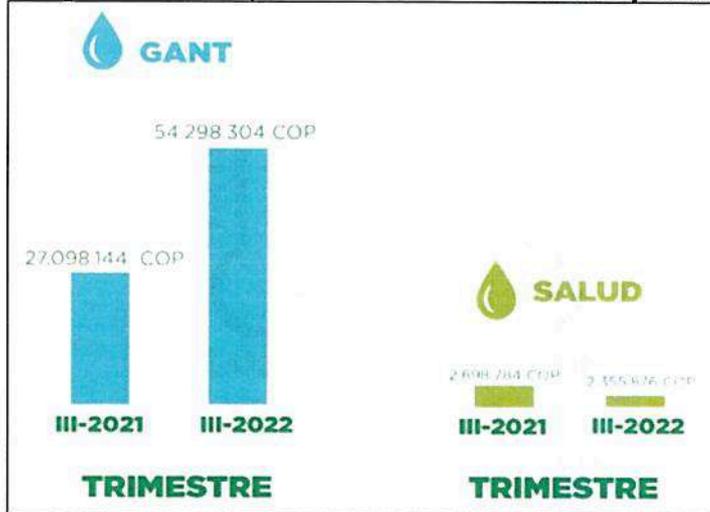
Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT) y la Dirección de Administrativa y Financiera (SALUD).

En el comportamiento de los consumos de agua y energía se debe tener en cuenta a nivel general, la continuidad de las medidas de trabajo en casa para los servidores de la Entidad en el tercer trimestre de 2021.



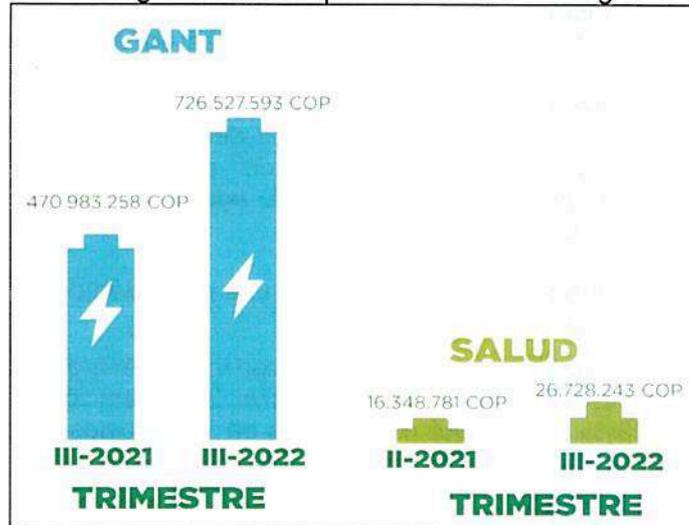


Gráfica 4. Pagos realizados por los servicios de acueducto y alcantarillado



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT) y la Dirección de Administrativa y Financiera (SALUD).

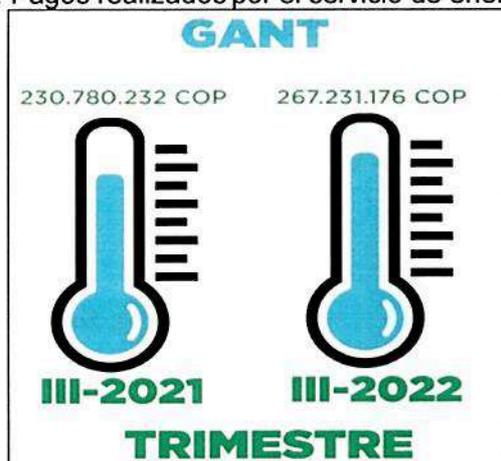
Gráfica 5. Pagos realizados por el servicio de energía eléctrica



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT) y la Dirección de Administrativa y Financiera (SALUD).



Gráfica 6. Pagos realizados por el servicio de energía térmica



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información aportada por la Dirección de Bienes Muebles, Inmuebles y Seguros (GANT)

Sobre los consumos de la división GANT:

- En el servicio de acueducto (m³) se evidenció un incremento del 63,91 % respecto al período julio-septiembre de 2021. La Dirección de Servicios Generales informó que en el consumo tuvieron incidencia las obras civiles en el helipuerto del piso 13, mantenimiento de ventanearía y muros de fachada del Centro Administrativo Departamental y del edificio de la Asamblea Departamental y, la impermeabilización y obras civiles complementarias en la terraza del quinto piso, además, de otras actividades que involucran el consumo de agua tales como: lavado de intercambiadores de unidades manejadoras de agua (UMA's), de tanques, pisos y escaleras en zonas externas y, sifones.
- En el consumo de energía (KW/h) se observó una reducción del 0,52 % respecto al mismo período del año anterior.
Respecto a las solicitudes de continuidad del servicio de energía, se observó que el 66.66 % de las mismas tuvieron como objetivo la iluminación de la fachada del edificio y el 33.33 % para seguir las labores en las oficinas luego de la jornada ordinaria.
- En el servicio de energía térmica, se observó un incremento de 7,93 % en las toneladas de refrigeración (TR).

Página 14 de 35



3.1.1 Servicios públicos de locales en arrendamiento

El valor cobrado por los servicios públicos de los espacios del CAD arrendados o en comodato se situó en 181,405.545 COP, lo que representa un incremento del 28,24 % respecto al tercer trimestre de la vigencia 2021.

4. Tiquetes aéreos y viáticos

4.1 Tiquetes aéreos

El comportamiento en la compra de tiquetes aéreos por organismo es el siguiente:

Tabla 7. Valores pagados por Tiquetes aéreos

Organismo	Valor pagado III Trimestre 2021 COP	Valor pagado III Trimestre 2022 COP	Comportamiento respecto al trimestre anterior
Despacho del Gobernador (funcionarios e invitados)	3.690.965	50.209.737	Incremento del 945,06 %
Secretaría de Infraestructura Física	17.676.055	29.441.821	Incremento del 66,56 %
Secretaría de Ambiente y Sostenibilidad	5.395.954	6.161.813	Incremento del 14,19 %
Gerencia de Servicios Públicos	4.775.095	8.299.880	Incremento del 73,82 %
Secretaría de Gobierno, Paz y Noviolencia	ND*	8.848.330	
Secretaría de Seguridad y Justicia	ND*	4.491.855	
Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social	5.036.670	7.789.412	Incremento del 54,65 %
DAGRAN	12.043.963	11.696.815	Reducción del 2,88 %
Gerencia de Seguridad Vial	ND*	2.582.846	
Gerencia de Municipios	ND*	525.641	
Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia	47.344.478	111.647.492	Incremento del 135,82 %
Secretaría de las Mujeres de Antioquia	0	2.338.808	Se incrementó
Secretaría de Inclusión Social y Familia	9.206.679**	50.791.917	Incremento del 451,69 %
Secretaría de Educación	22.250.750	11.442.388	Reducción del 48,58 %
Secretaría de Productividad	2.421.075	19.789.761	Incremento del 717,40 %
Secretaría de Minas	8.772.824	20.181.562	Incremento del 130,05 %
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	1.423.565	9.049.694	Incremento del 535,71 %
Secretaría de Turismo	ND*	10.153.295	
Secretaría General	6.845.795	20.135.866	Incremento del 194,13 %
Secretaría de Hacienda	936.905	18.034.954	Incremento del 1824,95 %
Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional	1.192.980	30.586.053	Incremento del 2463,84 %
Secretaría de Suministros	ND*	38.133.382	

Página 15 de 35



SC4887-1



Organismo	Valor pagado III Trimestre 2021 COP	Valor pagado III Trimestre 2022 COP	Comportamiento respecto al trimestre anterior
Secretaría de TICs	ND*	9.184.034	
Departamento Administrativo de Planeación	4.257.119	24.318.690	Incremento del 471,25 %
Gerencia de Auditoría Interna	1.360.940	770.668	Reducción del 43,37 %
Total =	160.385.692	506.606.714	Incremento del 215,87 %

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de los Informes de Seguimiento a la Contratación Estatal del Contrato N° 4600013607, publicados en SECOP II

* ND= Dato no disponible, por tratarse de organismos que ingresaron nuevos al contrato y por lo tanto no tienen valor de comparación en el tercer trimestre de 2021.

** Agrupa la Gerencia de Seguridad Alimentaria y Nutricional Mana, la Gerencia Indígena, la Gerencia de Infancia y Adolescencia y, la Gerencia de Afrodescendientes.

Para la Entidad se observó un incremento del 215,87 %, como resultado de la compra de tiquetes aéreos a destinos internacionales en el Despacho del Gobernador para el cumplimiento de funciones misionales y de los organismos del nivel central con servidores públicos que viajaron a España para el intercambio de conocimientos sobre Fundamentos sobre Administración y Gestión pública con Campus Iberus.

Gráfica 7. Pagos realizados por tiquetes aéreos



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de los Informes de Seguimiento a la Contratación Estatal del Contrato N° 4600013607, publicados en SECOP II



4.2 Viáticos

En los viáticos pagados se observó el siguiente comportamiento:

Tabla 8. Viáticos pagados

Organismo	Valor pagado III Trimestre 2021 (COP)	Valor pagado III Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al trimestre anterior
DAGRAN	39.312.650	50.931.500	Incremento del 29,55%
Departamento Administrativo de Planeación	72.202.850	65.355.175	Reducción del 9,48%
Despacho del Gobernador	79.336.300	88.911.225	Incremento del 12,07%
Gerencia de Auditoría Interna	5.023.100	4.404.500	Reducción del 12,32%
Gerencia de Municipios	8.569.500	4.396.225	Incremento del 67,99%
Gerencia de Seguridad Vial	5.451.825	20.601.325	Incremento del 277,88%
Gerencia de Servicios Públicos	11.957.625	25.722.925	Incremento del 115,12%
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	68.012.875	53.368.300	Reducción del 21,53%
Secretaría de Ambiente y Sostenibilidad	21.315.550	21.390.325	Incremento del 0,35%
Secretaría de Productividad y Competitividad	16.208.025	13.762.225	Reducción del 15,09%
Secretaría de Educación	54.233.375	56.429.675	Incremento del 4,05%
Secretaría de Gobierno Paz y Noviolencia	37.490.425	16.023.150	Reducción del 57,26%
Secretaría de Hacienda	39.571.650	16.189.800	Reducción del 59,09%
Secretaría de Inclusión Social y Familia	66.450.850	62.451.925	Reducción del 6,02%
Secretaría de Infraestructura Física	101.200.750	102.242.700	Incremento del 1,03%
Secretaría de las Mujeres	6.928.225	16.756.000	Incremento del 141,85%
Secretaría de Minas	22.612.525	48.803.002	Incremento del 115,82%
Secretaría de Participación y Cultura Ciudadana	44.177.625	34.543.925	Reducción del 21,81%
Secretaría de Seguridad y Justicia	35.471.675	15.926.150	Reducción del 55,10%
Secretaría de Suministros y Servicios	40.997.425	72.063.850	Incremento del 75,78%
Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional	1.427.975	1.696.200	Incremento del 18,78%
Secretaría de TICs	1.671.675	957.000	Reducción del 42,75%
Secretaría de Turismo	17.788.050	17.942.200	Incremento del 0,87%
Secretaría General	3.602.250	10.126.500	Incremento del 181,12%
Secretaría de Salud y Protección Social de Antioquia	234.931.575	218.377.500	Reducción del 7,05%
Seres Infraestructura / Desarrollo Territorial	9.830.575	9.454.125	Reducción del 3,83%
Seres Educación / Desarrollo Humano Integral	2.717.550	2.440.650	Reducción del 10,19%
Seres Desarrollo Económico	4.146.675	7.525.125	Incremento del 81,47%
Seres Seguridad Humana y Gobierno	ND	2.603.250	
Seres Desarrollo Institucional y Gobernanza	ND	0	
Total General	1.052.641.150	1.071.396.452	Incremento del 1,78%

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de datos entregados por los sistemas de información Kactus (división GANT) y Xenco (división SALUD)





En ambas divisiones se observaron registros con diferencias frente a los valores diarios definidos por los decretos de referencia para el pago (decreto N° 2021070004685 de 2021/ decreto N°2022070005131), los cuales fueron informados a las dependencias responsables para su revisión y gestión.



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de datos entregados por los sistemas de información Kactus (división GANT) y Xenco (división SALUD)

4.3 Comisiones

El artículo 33° del Decreto N° D2021070004548 de 2021, estableció que “*Los servidores públicos deberán presentar ante su superior inmediato y dentro de los tres (3) días siguientes a la finalización de la comisión que le haya sido conferida, un informe ejecutivo sobre las actividades desplegadas en desarrollo de la misma [...]*”.

La Oficina Privada mediante oficio con radicado N° 2022020053471 del 13/OCT/2022, relacionó 9 comisiones al exterior que fueron autorizadas por el Consejo de Gobierno Estratégico a los empleados de la rama ejecutiva de la administración departamental. Por otra parte, con el Decreto D2022070005179 del 24/AGO/2022 se confirió comisión de estudios al exterior a 28 servidores públicos, lo que arrojó un total de 37 servidores públicos con comisiones al exterior en el trimestre.

Respecto a los informes de la comisión se evidenció que:





- El 54,05 % de los informes fueron enviados dentro del plazo definido (3 días siguientes)
- El 40,54 % de los informes se enviaron con posterioridad al plazo definido
- En el 5,41 % de los informes no se identificó la fecha de envío

Con base en lo anterior, sería conveniente garantizar la trazabilidad del envío de los informes ejecutivos haciendo uso de los medios oficiales con los que cuenta la Entidad (Sistema de información Mercurio y correo electrónico institucional), a fin de contar con los datos que permitan evidenciar el cumplimiento de los términos dados en el decreto de austeridad. De igual manera, definir los mecanismos para la obtención del informe, una vez vencido el plazo de presentación.

5. Vehículos

5.1 Parque automotor

La Dirección de Servicios Generales informó que el parque automotor de la Entidad cuenta con 106 vehículos, de los cuales:

- 2 vehículos están en proceso de asignación a un organismo (1,9 %)
- 42 son vehículos de representación (39,6 %)
- 54 son vehículos de servicios generales (50,9 %)
- 8 en proceso de dar de baja (7,5 %)

De los vehículos en operación, 42 (39,6 %) cuentan con autorización de pernocta permanente.

Con base en la información aportada por la Secretaría de Suministros y Servicios (oficio radicado N° 2022020060787 del 22/NOV/2022), se considera importante:

- Revisar y ajustar (de ser necesario), la matriz de riesgos y controles del proceso "Gestión de bienes y seguros" en relación con el riesgo de inoportunidad en la entrega de la información que requiera la aseguradora para la atención del siniestro del vehículo.
- Socializar con los conductores los requerimientos de información de la aseguradora cuando el evento involucre la afectación de personas, lo que genera cubrimiento de la póliza de responsabilidad civil extracontractual y la asistencia jurídica para el conductor.



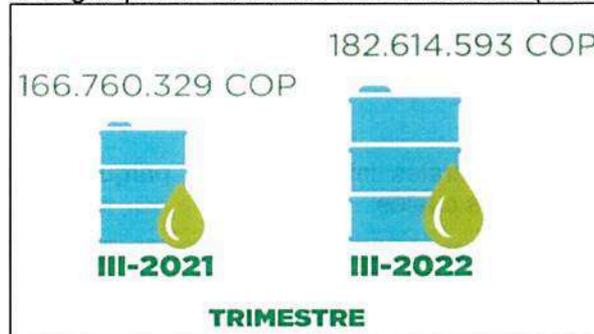


5.2 Consumo de combustible

Mediante oficio con radicado N° 2022020027823 del 03/JUN/2022 la Dirección de Servicios Generales amplió el consumo de combustible para el vehículo con placa OLN 607. Se identificó que, en el mes de julio de 2022 este vehículo sobrepasó los galones asignados debido a un error en la parametrización en el límite de consumo por parte del contratista, situación que, informó la supervisión del contrato fue corregida a partir de octubre de 2022.

En el trimestre, se observó un incremento del 9,51 % en el valor pagado por combustible, al pasar de 166.760.329 COP en el tercer trimestre 2021 a 182.614.593 COP en el tercer trimestre 2022.

Gráfica 9. Pagos por el suministro de combustible (total Entidad)



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de la información publicada en SECOP II.

6. Helicópteros y aeronaves

La Oficina Privada informó que el Helicóptero Bell 412 adscrito al despacho del Gobernador realizó 35 vuelos en el tercer trimestre de 2022. La Secretaría de Salud y Protección Social, reportó 13 vuelos para el helicóptero Bell 407 y 22 para el Avión Cessna 208B (Grand Caravan).

Sobre las actividades para la obtención del Certificado de Operaciones Aéreas, la Subsecretaría de Prestación y Desarrollo de Servicios de Salud informó que, en agosto de 2022 se recibieron los lineamientos por parte de la Unidad Administrativa Especial de la Aeronáutica Civil (UAEAC). También se tomaron las guías para certificar explotadores



bajo el RAC 135 (GCEP-1.0-22-010), se dio cumplimiento a las actividades de pre y solicitud (Fase 1 y 2) y, se avanzó en requerimientos documentales.

Se informó además que, en septiembre se realizó reunión con el equipo de certificación de la UAEAC en la cual se abordaron temas pendientes de la Fase 1, se presentaron los responsables del proceso de certificación y las actividades propuestas. En el mismo mes se indicó sobre la revisión de la documentación con los lineamientos dados por la UAEAC, para determinar ajustes y faltantes con miras al avance en la fase 2.

7. Control de consumo de recursos ambientales y sostenibilidad ambiental

7.1 Cultura del ahorro

En el período julio-septiembre de 2022, la Dirección de Servicios Generales continuó con las acciones dirigidas al ahorro de energía mediante actividades como el apagado del aire acondicionado y de ascensores en fines de semana y la realización de campañas sobre uso de equipos que tienen alto consumo de energía.

En las acciones para el ahorro de agua se mantuvo la estrategia de mantenimiento preventivo a los mecanismos instalados en unidades sanitarias.

En el trimestre, se observó campañas vía correo electrónico para:

- El apagado de los computadores al terminar la jornada laboral.
- Uso de herramientas tecnológicas para reducir el consumo de papel.
- Uso responsable de elementos de aseo (papel higiénico).

7.2 Política de reciclaje

La Dirección de Servicios Generales informó sobre la disposición adecuada de 13.856 Kg de residuos recuperables, 236 kg de botellas de plástico flexible y el aprovechamiento de 2.491 Kg de ripio de café, entregado para abono orgánico y, en el "Reporte del Sistema de Gestión Basura Cero" con corte al 30/SEP/2022, se detallaron los resultados obtenidos en las estrategias de reducción, reutilización y aprovechamiento de residuos por parte de la Entidad.

Sería conveniente incrementar la frecuencia de socialización de los resultados, con los servidores públicos de la Gobernación, utilizando los medios disponibles (correo electrónico, intranet, pantallas e informadores).

Página 21 de 35



En el trimestre bajo análisis, las acciones comunicacionales observadas fueron las siguientes:

Tabla 9. Acciones comunicacionales relacionadas con la política de reciclaje

Fecha	Actividad
14/JUL/2022	Socialización por correo electrónico e intranet "Cuida el mar desde tu casa ¡Sin pitillo porfa!"
28/SEP/2022	Socialización por correo electrónico e intranet "Política de Basura Cero"
28/SEP/2022	Socialización por correo electrónico "Sistema de Gestión Basura Cero"

Fuente: Correo electrónico office 365

7.3 Programa de Mantenimiento Preventivo

La Dirección de Servicios Generales presentó los programas de mantenimiento preventivo vigentes en la entidad y las actividades ejecutadas con corte al 30 de septiembre de 2022, las cuales presentan los siguientes porcentajes de cumplimiento:

Tabla 10. Ejecución de los programas de mantenimiento

Programa de mantenimiento	Porcentaje de ejecución (%)
Sistema Eléctrico	84
Ascensores y aire acondicionado	98
Infraestructura	63
Red hidrosanitaria	85

Fuente: Dirección de Servicios Generales

7.4 Servicio de impresión

En los consumos por el servicio de impresión, se observó:

Tabla 11. Variaciones asociadas a los servicios de impresión y fotocopiado

Concepto	III Trimestre 2021	III Trimestre 2022	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
GANT – Click* a una cara	387.956	382.598	Reducción del 1,40 %
GANT – Click* a dos caras	1.254.083	1.207.955	Reducción del 3,82 %
GANT – Fotocopias	123.134	102.816	Reducción del 19,76 %
SALUD – Click* a una cara	60.945	62.956	Incremento del 3,19 %



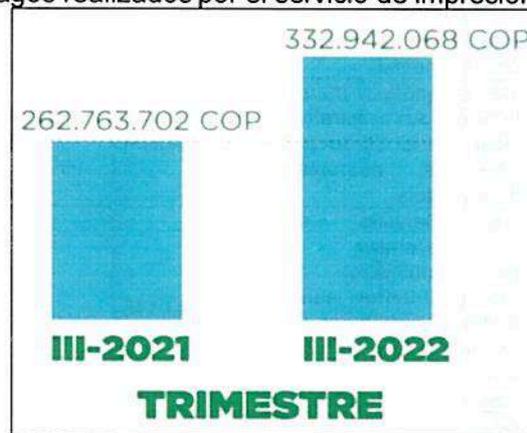
Concepto	III Trimestre 2021	III Trimestre 2022	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
SALUD – Click* a dos caras	233.783	239.202	Incremento del 2,27 %
Salud - Fotocopias	16.488	17.823	Incremento del 7,49 %

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información entregada por la Supervisión del Contrato.

* Click: Equivalente a una página impresa ya sea en copia o impresión.

Se observó incremento del 26,71 % en los valores pagados por los servicios de impresión, al pasar de 262.763.702 COP en el tercer trimestre de 2021 a 332.942.068 COP en el trimestre bajo análisis.

Gráfica 10. Pagos realizados por el servicio de impresión (total Entidad)



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de la información publicada en SECOP II.

La supervisión del contrato informó sobre la continuidad en acciones para fomentar el buen uso de los servicios de impresión, las cuales incluyen, capacitación a usuarios, control sobre la reposición de papel en equipos, trámite por MEGANT de impresiones a color, de gran tamaño, masivas o en gran formato.

Por concepto de pago de la reproducción de documentos del Archivo Histórico de Antioquia, se informó recaudo en el trimestre por 407.854 COP, lo que representa un incremento del 5.75 % respecto al trimestre julio – septiembre de 2021.





8. Contratación y otros

8.1 Bienes inmuebles

Los contratos suscritos o en ejecución que incluyeron actividades sobre bienes inmuebles a cargo del departamento de Antioquia, tales como mantenimiento, reparación o mejoramiento de espacios, son los siguientes:

Tabla 12. Contratos con actividades en bienes inmuebles

Nº. Contrato y de estudio previo	Objeto del contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
4600013218 EP 13122	Prestación de servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de los ascensores y garaventa marca Mitsubishi instalados en el Centro Administrativo Departamental.	134.117.647	94,24 % (Corte 31/JUL/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022
4600013697 EP 13427	Mantenimiento de ventanería y muros de fachada del Centro Administrativo Departamental José María Córdoba y el edificio de la asamblea departamental de Antioquia.	374.224.694	68,49 % (Corte 14/OCT/2022)	Suscrito el 14/JUN/2022 con fecha de inicio del 15/JUL/2022
4600013659 EP 13411	Prestación de Servicio de Mantenimiento Preventivo y Correctivo con Suministro de repuestos de la plataforma salva escaleras marca VIMEC instalados en el costado oriental entre el piso 12 y 13 del centro administrativo departamental José María Córdoba.	20.046.145	0% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 10/MAY/2022 con fecha de inicio del 12/MAY/2022
4600013732 EP 13444	Impedimentación y obras civiles complementarias en la terraza del piso 5 del centro administrativo departamental José María Córdoba.	449.552.278	48,96 % (Corte 21/OCT/2022)	Suscrito el 30/JUN/2022 con fecha de inicio del 11/JUL/2022
4600013645 EP 13422	Mantenimiento preventivo y correctivo, con suministro e instalación de repuestos, equipos y trabajos varios, para el sistema de aire acondicionado y ventilación mecánica del Centro Administrativo Departamental.	302.005.473	64,77 % (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 29/ABR/2022 con fecha de inicio del 04/MAY/2022
4600013729 EP 13472	Adquisición e instalación de cancelería y mobiliario de oficina para el mejoramiento de los ambientes de trabajo en los pisos 10 y 11, del Centro Administrativo Departamental José María Córdoba.	1.047.976.447	23,71 % (Corte 10/OCT/2022)	Suscrito el 30/JUN/2022 con fecha de inicio del 05/JUL/2022





N°. Contrato y de estudio previo	Objeto del contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
4600013830 EP 13506	Prestación de servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de los ascensores y garaventa marca Mitsubishi instalados en el centro administrativo departamental.	306.523.477	10,72% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 28/JUL/2022 con fecha de inicio del 01/AGO/2022
4600014077 EP 13697	Impermeabilización e instalación de acabado de piso de la terraza del piso 12 del Centro Administrativo Departamental José María Córdova.	538.663.987	0%	Suscrito el 05/SEP/2022 con fecha de inicio del 15/SEP/2022
4600014313 EP 13840	Cambio de redes de acueducto y mantenimiento de sistema de electrobombas del centro administrativo y edificio de la asamblea departamental de Antioquia.	58.195.325	55,39 % (Corte 14/NOV/2022)	Suscrito el 27/SEP/2022 con fecha de inicio del 14/OCT/2022
4600014156 EP 13859	Contratar el Servicio para el desmonte, reubicación y reinstalación puntos de red.	31.835.953	0%	Suscrito el 16/SEP/2022 con fecha de inicio del 03/OCT/2022
4600013754 EP 13443	Demolición, impermeabilización e instalación de acabado de piso en plazoletas del Centro Administrativo Departamental "José María Córdova".	1.582.662.245	11,39 % (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 06/JUL/2022 con fecha de inicio del 25/JUL/2022
TOTAL=		4.845.803.671	26,67 %	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II y SIA OBSERVA

El porcentaje de ejecución para el grupo de contratos con actividades en bienes inmuebles se situó en el 26,67 %, en este resultado tuvo incidencia que, seis de los once contratos relacionados iniciaron ejecución en el trimestre bajo análisis y dos en el IV trimestre de 2022.

8.2 Bienes muebles

Los contratos para la adquisición de bienes muebles suscritos o en ejecución del trimestre, son los siguientes:





Tabla 13. Contratos de adquisición de bienes muebles

N°. Contrato y orden de compra (OC)	Objeto del contrato / detalle de los elementos	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observación
4600013635 OC 88187	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. Ford Bronco Wildtrack.	189.994.599	100% (Corte 22/09/2022)	Corresponde a un vehículo.
4600013637 OC 88188	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. Vehículo NISSAN NEW FRONTIER DC MEC 4X4 DIESEL SE SPORT.	637.063.279	45,48% (Corte 24/08/2022)	Acta de inicio del 25/ABR/2022. Corresponde a cuatro vehículos.
4600013663 OC 89494	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD BRONCO SPORT BIGBEN.	307.889.468	95,79% (Corte 24/08/2022)	Acta de inicio del 16/MAY/2022. Corresponde a dos vehículos.
4600013664 OC 89495	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD EXPLORER XLT.	1.490.951.062	74,77% (Corte 24/08/2022)	Acta de inicio del 16/MAY/2022. Corresponde a siete vehículos.
4600013665 OC 89496	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD Pick Up FORD RANGER XL DIESEL.	498.154.645	83,04% (Corte 22/07/2022)	Acta de inicio del 16/MAY/2022. Corresponde a tres vehículos.
4600013718 OC 92213	Adquisición de ordenadores de fila como elementos para fortalecer el equipamiento en las diferentes sedes de atención a la ciudadanía de la Gobernación de Antioquia.	52.807.202	100% (Corte 21/07/2022)	Corresponde a doscientas tres unidades.
4600014101 OC 95505	Adquisición de elementos para fortalecer el equipamiento de las oficinas de la Secretaría de Productividad y Competitividad de la Gobernación de Antioquia.	1.013.166	100% (Corte 13/09/2022)	Corresponde a: Un tablero borrable Un soporte TV brazo de acero Una zorra para carga de dos ruedas.
4600014096 OC 95506	GS-papelera pedal cuadrada 20LT ROJA cod: 900511424.	6.306.021	100% (Corte 01/10/2022)	Corresponde a ciento once unidades.
4600014311 OC 96530	Adquisición de hornos microondas para uso del personal que labora en la Gobernación de Antioquia.	10.484.724	0% (Corte 30/09/2022)	La orden de compra fue emitida el 26/SEP/2022, acta de inicio del 03/OCT/2022. Corresponde a veinticuatro hornos.
4600013925 OC 94060	Adquisición de elementos para fortalecer el equipamiento de las oficinas de la secretaría de	3.867.795	100% (Corte 12/08/2022)	Corresponde a un televisor de 55 Pulgadas.





Nº. Contrato y orden de compra (OC)	Objeto del contrato / detalle de los elementos	Valor del contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observación
	productividad y competitividad de la Gobernación de Antioquia.			
4600014328 OC 96832	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia.	186.257.999	0,0% (Corte 29/09/2022)	La orden de compra fue emitida el 29/SEP/2022, acta de inicio del 28/OCT/2022. Corresponde a un vehículo.
TOTAL=		3.384.789.960	69,94 %	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II

Los contratos de mantenimiento de bienes muebles suscritos o en ejecución son los siguientes:

Tabla 14. Contratos de mantenimiento de bienes muebles

Nº. Contrato y de estudio previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
4600013675 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad del Departamento de Antioquia. Lote 1. Toyota.	530.385.805	37,11% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 26/MAY/2022, acta de inicio del 02/JUN/2022
4600013677 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad del Departamento de Antioquia. Lote 2. Suzuki.	253.715.778	30,01% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 26/MAY/2022, acta de inicio del 02/JUN/2022
4600013678 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad del Departamento de Antioquia. Lote 3. Nissan.	113.586.180	22,02% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 26/MAY/2022, acta de inicio del 02/JUN/2022
4600013679 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor de propiedad del Departamento de Antioquia. Lote 4. Multimarcas.	121.371.915	29,58% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 26/MAY/2022, acta de inicio del 02/JUN/2022
4600013662 EP 13446	Mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de las unidades del sistema ininterrumpido de potencia (UPS), instalado en el Centro Administrativo	60.523.563	15,79% (Corte 20/SEP/2022)	Suscrito el 11/MAY/2022, acta de inicio del 06/JUN/2022

Página 27 de 35



SC48B7-1



Nº. Contrato y de estudio previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
	Departamental-CAD y sedes externas.			
4600013703 EP 13461	Realizar el mantenimiento general y soporte para mantenimiento del Helicóptero BELL 407 - Matricula HK 4213G - serie número de la aeronave 53405, propiedad del Departamento de Antioquia.	1.612.246.117	5,40% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 21/JUN/2022, acta de inicio del 24/JUN/2022
4600013702 EP 13494	Prestación de servicios de mantenimiento integral, para las motos al servicio del Departamento de Antioquia.	52.773.668	2,39% (Corte 31/AGO/2022)	Suscrito el 22/JUN/2022, acta de inicio del 01/JUL/2022
4600013699 EP 13479	Contratar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo del sistema integrado de seguridad y el suministro de lectoras de cédula colombiana incluido la instalación y puesta en funcionamiento y el soporte con garantía de fabricación.	91.580.000	9,91% (Corte 30/SEP/2022)	Suscrito el 21/JUN/2022, acta de inicio del 29/JUN/2022
4600013624 EP 13410	Realizar el mantenimiento preventivo y reparación de los microscopios de la Red de Microscopía de Antioquia y estereoscopios de entomología.	99.300.000	0% (Corte 27/SEP/2022)	Suscrito el 08/ABR/2022, acta de inicio del 29/ABR/2022
4600013711 EP 13478	Realizar mantenimiento y calibración de termómetros de dotación básica, para apoyar la Inspección, Vigilancia y Control de los establecimientos de comercialización, expendio, transporte de alimentos y sector gastronómico de los municipios competencia del departamento.	10.853.752	100% (Corte 9/SEP/2022)	Suscrito el 30/JUN/2022, acta de inicio del 12/JUL/2022
4600014316 EP 13482	Realizar mantenimiento y calibración a los equipos Luminómetros de la Secretaria Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia.	10.225.908	0%	Suscrito el 29/SEP/2022, acta de inicio del 07/OCT/2022





Nº. Contrato y de estudio previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de ejecución financiera	Observaciones
4600014025 EP 13693	Realizar el mantenimiento general y soporte para mantenimiento del avión CESSNA C-208B - MATRÍCULA HK5116G - SERIE NÚMERO DE LA AERONAVE 208B5158, propiedad del departamento de Antioquia.	667.900.233	8,08% (Corte 30/09/2022)	Suscrito el 26/AGO/2022, acta de inicio del 26/AGO/2022
4600014159 EP 13883	Realizar mantenimiento preventivo al equipo Titulador Automático Metrohm 904 y sus accesorios y calificación operacional a los equipos Digestor Asistido por microondas BERGHOF, Purificador de Agua STAKPURE y Titulador Automático Metrohm 904 y sus accesorios, del Laboratorio Departamental de Salud Pública de Antioquia.	74.898.622	0%	Suscrito el 29/SEP/2022, acta de inicio del 30/09/2022
TOTAL=		3.699.361.541	13,67%	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II y SIA OBSERVA

8.3 Suministro de elementos de consumo

En los pagos por elementos de consumo se observó el siguiente comportamiento:

Tabla 15. Pagos efectuados por elementos de consumo

Elemento de consumo	III Trimestre 2021 (COP)	III Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
Insumos de papelería y elementos de impresión	3.304.363	322.857.066	Comportamiento atípico, originado en las condiciones de trabajo en casa producto de la pandemia por COVID-19.
Repuestos para mantenimiento	92.130.038	0	Reducción del 100%. Para el trimestre bajo análisis no se contó con contrato.
Insumos de cafetería	35.443.096	15.400.000	Reducción del 56,6 %
Consumibles de impresión	ND	8.230.739	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información disponible en SECOP II y SIA OBSERVA

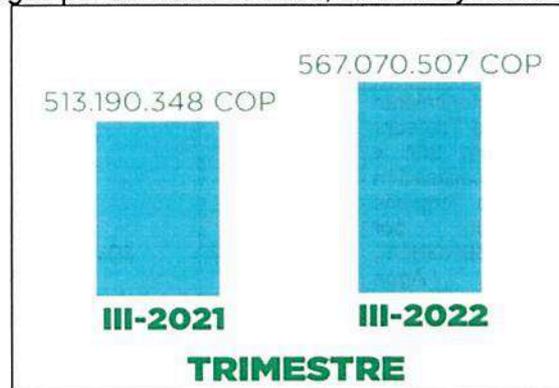




8.4 Servicio de aseo, cafetería y mantenimiento integral

En los pagos por concepto de servicios de aseo, cafetería y mantenimiento integral, el cual incluye el suministro de insumos y elementos, se observó un incremento del 10,5 % al pasar de 513.190.348 COP en el tercer trimestre de 2021 a 567.070.507 en el mismo periodo de 2022.

Gráfica 11. Pagos por servicios de aseo, cafetería y mantenimiento integral



Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de la información publicada en SECOP II.

8.5 Acuerdo Marco de Precios

De acuerdo a los datos que arroja la página www.colombiacompra.gov.co, en el tercer trimestre de 2022 el Departamento de Antioquia gestionó 21 órdenes de compras a través de la Tienda Virtual del Estado Colombiano (TVEC) por valor de 5.851.524.962,45 COP.

8.6 Cajas menores

En el periodo se realizó seguimiento a una muestra 5 de cajas menores y las dos cajas especiales, donde se encontró:

- En cuatro de las cajas menores se evidenció un valor sobrante, siendo el mínimo de 39 COP y el mayor de 822 COP. En éstas se observó conformidad respecto a los documentos que soportan los gastos.
- En tres cajas menores se observó:



Tabla 16. Cajas menores

Situación	Comentario de la revisión
<p>En uno de los reembolsos de la caja menor se observó:</p> <ul style="list-style-type: none"> Cuenta de cobro de Fabián Quiroz Jaramillo del 26 de abril de 2022 y recibo de pago de la misma fecha por valor de 42.900 COP asociados a compra de 13 Bolsas Crack Factura electrónica de venta N° E494147508 de SERVIENTREGA asociada a servicio de mensajería por valor total 13000 COP. Factura electrónica de venta N° ECYS 1297 de Comercializadora MICROTEC asociada a compra de un (1) disco duro externo 1TB por valor total de 219.999 COP 	<ul style="list-style-type: none"> Cuenta de cobro Fabián Quiroz Jaramillo: En la que se asoció este ítem al Día de la Secretaria. El artículo 11° del Decreto N° 2021070004873 de 2021 menciona como prohibición <i>"Realizar o cubrir gastos diferentes para los que fueron creadas las cajas menores"</i> y de acuerdo con lo descrito en el artículo 3, la finalidad es atender erogaciones o gastos <i>en cuantías que no superen el valor autorizado para la respectiva caja menor y, que tengan el carácter de situaciones imprevistas, urgentes, impredecibles o inaplazables, requeridas para el normal y oportuno funcionamiento de la administración.</i> La factura electrónica de Servientrega N° E494147508 registra fecha del 25/03/2022 hora 14:37, día viernes y en horario de oficina. Es decir, servicio con cobertura bajo el contrato N°4600012724, contratista Servicios Postales Nacionales. El artículo 11° del Decreto N° 2021070004873 de 2021 menciona como prohibición <i>"Fraccionar compras de un mismo elemento y/o servicio.</i> Para la factura electrónica de MICROTEC, en el reembolso no se observó consulta de no existencia del elemento en inventario de bienes muebles.
<p>En una de las cajas menores se observó comprobante de transferencia electrónica del 08 de abril de 2022 por valor de 85.000 COP.</p>	<p>El pago está asociado a un servicio de publicidad, el cual requiere de generación de factura para su legalización.</p>
<p>No se observó el valor de partida a conciliar en efectivo en una de las cajas menores al momento del arqueo.</p>	<p>El responsable de la caja menor informó que como medida de seguridad, los recursos de caja menor eran conservados en su cuenta personal, con el objetivo de evitar la pérdida. Esta situación fue corregida el mismo día de la revisión.</p>

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna

Es importante que la Subsecretaría de Tesorería revise los controles para evitar el riesgo de que las situaciones mencionadas se presentes en otros organismos con caja menor.



SC4887-1

H



Se hace mención que, la Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia emitió Nota Interna dirigida a los servidores públicos de dicho organismo, recordando que, los gastos realizados con cargo a los recursos de caja menor deben observar el Decreto D2021070004548 del 25 de noviembre de 2021.

8.7 Suministro de Internet

La Secretaría de Tecnologías de Información y las Comunicaciones (TIC) en su oficio con radicado N° 2022020053041 del 12/OCT/2022 relacionó veinte sitios web de la Gobernación de Antioquia que se encuentran protegidos con el dispositivo de protección de seguridad en la nube WAF (Web Application Firewall de Incapsula Imperva) e informó sobre la ejecución del contrato N° 4600013225 con objeto: "Servicio de soporte técnico de la plataforma de protección ENDPOINT y herramientas en seguridad informática", por valor inicial de 338.714.826 COP más la adición de 6.346.508 COP (IVA incluido), para un total de 345.061.334 COP.

Se reportó la siguiente estadística de eventos en el III trimestre de 2022:

Tabla 17. Total de Eventos del WAF

TOTAL EVENTOS WAF	Evento	Jul	Ago	Sep	Total
	SQL Injection	280	417	2115	2812
Cross Site Scripting	151	699	410	1260	
Illegal Resource Access	1554	4512	3403	9469	
Remote File Inclusión	3	0	10	13	
Total	1988	5628	5938	13554	

Fuente: Secretaría de TIC

Lo que mostró una reducción del 95,39 % en el número de eventos detectados por el WAF.

9. Planes de austeridad

Con base en el seguimiento efectuado a los conceptos incluidos en el plan de austeridad de la Entidad, se invita a las Secretarías de Agricultura, Educación, Infraestructura, Talento Humano y Secretaría General a revisar los controles para los ítems en color gris donde se observó riesgo de incumplimiento de las metas de ahorro informadas (Ver anexo 1).





10. Conclusiones

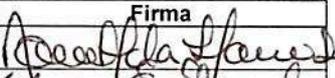
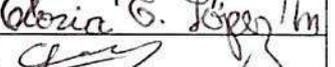
Para adelantar la consolidación del informe de austeridad en el gasto en el Departamento de Antioquia – Nivel Central, para el periodo comprendido entre el 1 de julio y el 30 de septiembre de 2022, se utilizaron técnicas de auditoría como: revisión documental, indagación, inspección y recálculo de datos, a partir de la información recibida de los diferentes organismos y supervisores de contratos, así como la obtenida directamente de los sistemas de información Kactus y Xenco y, de las páginas web <https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii> y <https://siaobserva.auditoria.gov.co>.

En el periodo se observó que la Entidad ha implementado controles que han facilitado la disminución del gasto respecto al tercer trimestre de 2021, en ítems como la compensación de vacaciones y horas extras en la división SALUD, telefonía fija, servicio de telefonía celular, servicio de acueducto y alcantarillado (división SALUD) y, la compra de insumos de cafetería y repuestos de mantenimiento (contrato individual).

Los ítems que presentaron incremento fueron los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión (con persona natural), servicios públicos de la división GANT y energía (división SALUD), contratos de suscripción a periódicos, tiquetes aéreos, viáticos, combustibles, servicio de impresión y, servicio de aseo (con suministro de insumos). En el análisis del comportamiento en el pago de servicios públicos y por compra de insumos de papelería e impresión, se tuvo en cuenta las condiciones de trabajo en casa vigentes para el tercer trimestre de 2021.

Se identificó la necesidad de revisión de controles en temas como: contratos de apoyo logístico que incluyan los servicios de alimentación en actividades con participación de servidores, mecanismos de obtención oportuna de informes ejecutivos por comisiones de servicios al exterior, entrega de información para la atención por parte de la aseguradora de siniestros de vehículos y manejo de cajas menores.


LILIANA ANDREA LÓPEZ NOREÑA
Gerente de Auditoría Interna

	Nombre	Cargo	Firma
Elaboraron:	Janeth Fda. Llano Saavedra	Profesional Universitaria	
	Gloria Elena López Muñoz	Profesional Universitaria	
	John Jairo Posada Vélez	Profesional Universitario	





Anexo 1. Seguimiento a planes de austeridad

Organismo	Descripción	Ejecución al 31/12/2021	Meta ahorro 2022	Presupuesto al 30/09/2022	Ejecución al 30/09/2022
Gerencia de Auditoría Interna	Otros bienes transportables	1.899.301	638.840	3.138.840	-
	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	9.686.509	5.000.000	21.857.974	11.213.310
Gerencia de Servicios Públicos	Viáticos de los funcionarios en comisión	40.206.488	30.000.000	137.852.338	53.437.700
	Servicios prestados a las empresas de servicios		2.106.204	2.106.204	-
Secretaría de Agricultura	Combustible y peajes		500.000	9.300.000	5.600.000
	Tiquetes aéreos		3.000.000	60.000.000	16.339.534
	Viáticos y gastos de viaje		10.500.000	150.000.000	146.168.022
	Vacaciones (% personas que disfrutan de vacaciones)		95%		35,7%
	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	25.545.211	1.277.260	15.600.357	13.662.027
Secretaría de Medio Ambiente y Sostenibilidad	Viáticos de los funcionarios en comisión	181.638.145	184.007.745	277.379.711	173.847.625
	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	44.418.800	53.380.160	76.786.627	25.493.359
	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	21.437.499	21.941.477	74.926.960	20.848.654
	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	3.495.898	6.731.286	67.312.864	23.495.898
Secretaría de Educación	Tiquetes aéreos		4.000.000	40.000.000	18.705.947
	Viáticos de los funcionarios en comisión	138.538.330	51.595.726	313.217.257	64.690.367
	Publicaciones, publicidad y eventos institucionales		42.500.000	10.000.000	5.883.800
	Papelería e impresiones		18.699.767	186.997.674	118.453.203





Organismo	Descripción	Ejecución al 31/12/2021	Meta ahorro 2022	Presupuesto al 30/09/2022	Ejecución al 30/09/2022
Secretaría de Infraestructura	Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua.	29.232.811	3.360.502	40.593.760	39.851.252
Secretaría de Participación y Cultura Ciudadana	Viáticos y gastos de viaje Horas extras, dominicales, festivos y recargos Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	156.164.575 21.633.932 1.210.005	12.493.166 2.596.071 1.036.735	184.515.280 38.825.463 38.333.000	123.361.265 25.870.751 11.527.804
Secretaría de Talento Humano	Vacaciones (en dinero) Horas extras, dominicales, festivos y recargos Viáticos de los funcionarios en comisión	444.281.820 19.874.956 9.349.175	30.000.000 40.000.000 30.000.000	520.631.127 115.651.300 52.920.308	242.808.982 11.505.381 5.495.050
Secretaría General	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro Viáticos y gastos de viaje	93.660.425 9.600.400	30.000.000 20.000.000	60.000.000 45.000.000	32.835.862 25.899.480
Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia	Horas extras, dominicales, festivos y recargos Horas extras, dominicales, festivos y recargos Viáticos de los funcionarios en comisión	27.043.310 63.303.401 362.241.760	40.000.000 27.546.000 105.000.000	76.516.255 137.730.000 700.000.000	31.586.442 31.513.172 142.265.105



FL

