

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO CUARTO 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, el Informe de Austeridad en el Gasto en el Departamento de Antioquia (nivel Central), para el período comprendido entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre 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.



SC4887-1





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 se evidenció la suscripción de 89 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión por valor de 18.468.292.198 COP, de los cuales 17.094.319.985 COP (93 %) corresponden a contratos con persona jurídica y 1.373.972.213 COP (7 %) a contratos suscritos con persona natural.

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

Descripción	IV Trimestre 2021	IV Trimestre 2022	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
Número de contratos suscritos	47	89	Incremento del 89,36 %
Número de contratos suscritos con persona jurídica	30	18	Reducción del 40 %
Número de contratos suscritos con persona natural	17	71	Incremento del 317,65 %
Número de contratos suscritos con persona natural con honorarios mensuales superiores al máximo definido en el Decreto Departamental 00242 de 2014	0	1	Incremento
Valor total de los contratos suscritos (COP)	52.197.994.129	18.468.292.198	Reducción del 64,62 %
Valor total de los contratos suscritos con persona jurídica (COP)	51.798.513.519	17.094.319.985	Reducción del 67 %
Valor total de los contratos suscritos con persona natural (COP)	399.480.610	1.373.972.213	Incremento del 243,94 %

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 constató 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 K2022090000013 de 2022, excepto en el Contrato N° 4600014478 donde se observó que los honorarios mensuales sobrepasaron el límite establecido, como consecuencia del ajuste en el plazo contractual. En el periodo no se observaron contratos con honorarios mensuales superiores al salario del mensual Sr. Gobernador.



SC4887-1



1.2 Descanso compensatorio

En la división GANT se autorizó la compensación de ciento cincuenta y cuatro (154) días compensatorios para 48 servidores de acuerdo al oficio con radicado N° 2023020004418 del 24/ENE/2023.

Con base en la información obtenida de sistema Xenco, se observó que en el trimestre bajo análisis, la división SALUD autorizó el disfrute de ciento sesenta (160) días compensatorios a 118 servidores.

1.3 Compensación de vacaciones

La Dirección de Compensación y Sistema Pensional mediante radicado N° 2023020001409 del 13/ENE/2023, informó que en el periodo de análisis 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.

1.4 Horas Extras dominicales y festivos

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

Tabla 2. Horas extras pagadas

División	IV Trimestre 2021 (Horas. Extras)	IV Trimestre 2022 (Horas Extras)	Comportamiento respecto al tercer trimestre de 2021
GANT	23.749,16	22.711,83	Reducción del 4,37 %
SALUD	1.119,50	1.223,36	Incremento del 9,28 %
TOTAL ENTIDAD	24.868,66	23.935,19	Reducción del 3,75%

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

1.4.1 División SALUD

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



SC4887-1





1.4.2 División GANT

Se identificó que los siguientes funcionarios excedieron el límite de horas extras definido para el cargo que desempeñan:

Tabla 3. Funcionarios que sobrepasaron el límite de horas extras

Nombre Dependencia	Nombre Cargo	No. Cédula	Límite Horas Extras	Oct-2022		Nov-2022		Dic-2022	
				HEL	HEE	HEL	HEE	HEL	HEE
Dirección de Personal	Auxiliar Administrativo	1017134880	50	52,58	2,58				
Dirección Gestión Documental	Auxiliar Servicios Generales	98666194	50	59,02	9,02				
Oficina de Comunicaciones	Técnico Operativo	1017159875	50			64	14		
Dirección Servicios Generales	Conductor	15453906	80			87,4	7,4		

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir del reporte de horas extras causadas generado por el sistema KACTUS

HEL = Horas Extras Laboradas, HEE = Horas Extras Excedidas

2. Publicidad y publicaciones

2.1 Contratos de publicidad

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

Tabla 4. Contratos relacionados con publicidad

Organismo N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observaciones
Oficina de Comunicaciones 4600012269 EP 12336	Realizar servicios de asesoría creativa, divulgación en medios masivos de publicidad BTL, ATL, alternativos, estrategias de	4.226.568.812	99,10% (Corte 19/12/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022



SC4887-1





Organismo N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observaciones
	comunicación digital y la producción de material promocional, de pequeño, mediano, gran formato (...)			
Oficina de Comunicaciones 4600012581 EP 12669	Apoyar la operación logística para la conceptualización, producción, operación y coordinación de campañas, estrategias de relaciones públicas, activaciones de publicidad (...)	7.084.957.799	99,51% (Corte 15/12/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022
Oficina de Comunicaciones 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 (...)	11.357.677.888	64,55% (Corte 15/12/2022)	Contrato con fecha de inicio del 13/JUL/2022
Oficina de Comunicaciones 4600013747 EP 13601	Apoyar la operación logística para la conceptualización, producción, operación y coordinación de campañas, estrategias de relaciones públicas, activaciones de publicidad y (...)	13.694.210.273	95,39% (Corte 22/12/2022)	
Oficina de Comunicaciones 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	100% (Corte 22/12/2022)	



SC4887-1





Organismo N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observaciones
Oficina de Comunicaciones 4600013759 EP 13628	Emisión de programas radiales e informativos y pedagógicos para las regiones Bajo Cauca, Urabá, Occidente, Nordeste, Suroeste, Oriente, Magdalena Medio, y Valle de Aburrá del Departamento de Antioquia	248.060.736	100% (Corte 22/12/2022)	
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	100% (Corte 22/12/2022)	
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	100% (Corte 22/12/2022)	
Departamento Administrativo de Planeación 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	99,48% (Corte 15/12/2022)	Contrato con fecha de inicio en 2021 y prorrogado a la vigencia 2022
Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia 4600013999	Contratar una central de medios para crear, diseñar, producir, emitir y publicar material audiovisual y escrito para campañas de información, educación	3.232.899.157	87,20% (Corte 16/12/2022)	Contrato con fecha de inicio del 23/08/2022



SC4887-1





Organismo N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observaciones
EP 13703	y comunicación de la secretaria seccional de salud y protección social de Antioquia.			
Total=		38.659.379.705	. 87,58 %	

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

La ejecución financiera promedio del 87,58 % se considera normal teniendo en cuenta los contratos que iniciaron en el segundo semestre de 2022.

2.2 Información de publicidad de la entidad

Se evidenció la publicación del presupuesto, la planificación y, la información del contratista y número de búsqueda en SECOP II, de los contratos que asocian actividades de publicidad con corte a diciembre 31 de 2022. El enlace para acceder a la información es el siguiente:

- Sitio web www.antioquia.gov.co, menú de transparencia:

<https://antioquia.gov.co/images/PDF2/Transparencia/2022/12/CONTRATOS%20OFICINA%20DE%20COMUNICACIONES%20OCTUBRE%20-%20DICIEMBRE%202022.pdf>

2.3 Informes, folletos o textos institucionales

El Centro de Documentación del Departamento Administrativo de Planeación de la Gobernación de Antioquia, informó que se asignó registro ISBN a seis publicaciones, cinco de la Secretaría de Educación y un título de la Secretaría General. Para estas publicaciones y las gestionadas por la Oficina de Comunicaciones, se conoció que el envío de los ejemplares para dar cumplimiento a la normatividad en materia de depósito legal se encuentra en proceso.

2.4 Suscripciones

En el trimestre bajo análisis no se observó suscripción de contratos que impliquen la entrega de periódicos o publicaciones periódicas.



SC4887-1





3. Servicios administrativos

La Gerencia de Auditoría Interna recibió los oficios N° 2023020000817 del 10/ENE/2023 de la Dirección de Tesorería de la Secretaría de Hacienda (división GANT) y N° 2023020001203 del 12/ENE/2023 de la Tesorera de la Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia, en los cuales se informó que, en el cuarto trimestre de 2022, no se efectuaron pagos por conceptos de afiliación y/o pago de cuotas a clubes sociales o asociados a pagos de tarjetas de crédito a servidores públicos.

En el periodo se observó la suscripción de contrato N° 4600014730 con objeto “Brindar el apoyo logístico necesario para realizar la fase subregional de los juegos deportivos, recreativos, y culturales para docentes, directivos docentes y administrativos que laboran en las instituciones educativas oficiales de los 116 municipios no certificados de Antioquia” y del contrato N° 4600014408 con objeto “Apoyar la operación logística en el marco del programa “Antioquia es Mágica” de la Secretaría de Turismo de Antioquia; los cuales incluyen dentro su alcance servicios de hospedaje y alimentación.

3.1 Telefonía Celular

En el período se realizó prórroga por tres meses al contrato No 4600013707 con objeto de “Contratar la prestación del servicio de operador de telefonía móvil para el Departamento de Antioquia”.

Se observó una reducción del 28,33 % en el valor pagado por el servicio de telefonía celular, pasando de \$21.751.810 a \$16.949.833. En el trimestre analizado no se evidenció pagos por reposición de equipos.

3.2 Telefonía fija

En el período de análisis la Dirección de Bienes y Seguros informó sobre la autorización para la habilitación de 6 extensiones telefónicas para llamadas a celular (1 en la Gerencia de Servicios públicos, 1 en la Secretaría de Infraestructura física, 3 en la Secretaría de Educación, 1 en el Departamento Administrativo de Planeación), para llamadas a celular y a municipios se autorizaron 27 extensiones (19 de la Secretaría General, 7 de la Secretaría de Educación y 1 de la Gerencia de Discapacidad).

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





Tabla 5. Pagos efectuados por el servicio de telefonía fija

División	Servicios Públicos	IV Trimestre 2021 (COP)	IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
GANT	Telefonía fija, llamadas a celular e internacionales	73.179.399	66.727.659	Reducción del 9,3 %
SALUD	Telefonía (Sedes Externas)	3.160.797	4.361.566	Incremento del 38 %

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

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	IV Trimestre 2021 (COP)	IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
GOBANT	Acueducto alcantarillado y	46.629.272	54.769.202	Incremento del 17,46 %
	Energía Eléctrica	504.307.214	635.878.214	Incremento del 26,09 %
	Energía Térmica	235.190.474	244.647.558	Incremento del 4,02 %
SALUD (sedes externas)	Acueducto Alcantarillado y	2.366.522	1.828.435	Reducción del 22,74 %
	Energía Eléctrica	15.154.484	25.202.472	Incremento del 66,28 %

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

Sobre los consumos de la división GANT:

- En el servicio de acueducto (m³) se evidenció un incremento del 6,5 % respecto al período octubre-diciembre de 2021. La Dirección de Servicios Generales informó que en el consumo tuvieron incidencia hidrolavado de Helipuerto, mantenimiento de ventanearía y muros de fachada del Centro Administrativo Departamental, la impermeabilización y obras civiles complementarias en la terraza del quinto piso, cambio de redes de acueducto y mantenimiento de sistema de electro bombas del centro administrativo y edificio de la asamblea.
- En el consumo de energía (KW/h) se observó una reducción del 1,89 % respecto al mismo período del año anterior.



SC4887-1





Respecto a las solicitudes de continuidad del servicio de energía, se observó que el 100 % de las mismas tuvieron como objetivo seguir las labores en las oficinas luego de la jornada ordinaria.

- c) En el servicio de energía térmica, se observó un incremento de 4,02 % en las toneladas de refrigeración (TR), pasando de 235.190.474 en el cuarto trimestre del 2021 a 244.647.558 en el trimestre analizado.

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 176.078.591 COP, lo que representa un incremento del 21,93 % respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2021.

4. Tiquetes aéreos, viáticos y comisiones

4.1. Tiquetes aéreos

Para la Entidad se observó un incremento del 62 % en la compra de tiquetes aéreos. El comportamiento por organismo es el siguiente:

Tabla 7. Valores pagados por Tiquetes aéreos

Organismo	Valor pagado IV Trimestre 2021 (COP)	Valor pagado IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
Despacho del Gobernador – Funcionarios	42.913.191	52.891.303	Incremento del 23 %
Secretaría de Infraestructura Física	15.068.380	7.289.690	Reducción del 52 %
Secretaría de Ambiente y Sostenibilidad	702.195	16.358.968	Incremento del 2230 %
Gerencia de Servicios Públicos	5.824.378	14.141.961	Incremento del 143 %
Secretaría de Gobierno, Paz y Noviolencia	ND*	8.234.182	
Secretaría de Seguridad y Justicia	ND*	6.769.364	
Secretaría de Participación Ciudadana y Desarrollo Social	11.732.059	18.763.767	Incremento del 60 %
DAGRAN	8.764.605	21.102.047	Incremento del 141 %
Gerencia de Seguridad Vial	ND*	256.058	
Gerencia de Municipios	ND*	3.097.393	
Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia	58.576.244	43.762.211	Reducción del 25 %



SC4887-1



Organismo	Valor pagado IV Trimestre 2021 (COP)	Valor pagado IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
Secretaría de las Mujeres de Antioquia	2.991.215	2.676.999	Reducción del 11 %
Secretaría de Inclusión Social y Familia	31.683.769**	23.099.006	Reducción del 27,10%
Secretaría de Educación	10.697.660	24.812.731	Incremento del 132 %
Secretaría de Productividad	6.350.406	28.139.207	Incremento del 343 %
Secretaría de Minas	15.623.800	23.342.706	Incremento del 49 %
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	12.949.750	24.640.053	Incremento del 90 %
Secretaría de Turismo	ND*	20.690.383	
Secretaría General	14.649.289	7.240.404	Reducción del 51 %
Secretaría de Hacienda	1.239.400	7.601.044	Incremento del 513 %
Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional	2.412.968	7.282.183	Incremento del 202 %
Secretaría de Suministros	ND*	36.528.066	
Secretaría de TICs	ND*	712.573	
Departamento Administrativo de Planeación	19.186.386	33.581.066	Incremento del 75 %
Gerencia de Auditoria Interna	1.773.815	0	Reducción del 100 %
Secretaría de Gobierno	3.522.433	ND**	
Total =	266.842.863	433.013.365	Incremento del 62 %

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 cuarto trimestre de 2021.

ND**=Dato no disponible, debido a que el organismo se dividió en Secretaría de Gobierno, Paz y Noviolencia y, Secretaría de Seguridad y Justicia

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

4.2. Viáticos

Se observó una tendencia creciente en el pago de viáticos con respecto al mismo período de 2021. El comportamiento por organismo es el siguiente:





Tabla 8. Viáticos pagados

Organismo	Valor pagado IV Trimestre 2021 (COP)	Valor pagado IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
DAGRAN	49.538.375	59.589.675	Incremento del 20 %
Departamento Administrativo de Planeación	68.179.000	96.254.975	Incremento del 41 %
Despacho del Gobernador	111.114.475	126.956.450	Incremento del 14 %
Gerencia de Auditoria Interna	11.124.850	5.601.750	Reducción del 50 %
Gerencia de Municipios	10.054.100	26.894.775	Incremento del 168 %
Gerencia de Seguridad Vial	20.758.825	10.249.650	Reducción del 51 %
Gerencia de Servicios Públicos	13.178.375	24.396.475	Incremento del 85 %
Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	59.329.425	59.519.325	Incremento del 0,32%
Secretaria de Ambiente y Sostenibilidad	33.887.950	24.835.500	Reducción del 27 %
Secretaría de Productividad y Competitividad	19.978.725	27.002.375	Incremento del 35 %
Secretaria de Educación	68.047.025	78.322.976	Incremento del 15 %
Secretaria de Gobierno Paz y No Violencia	27.043.700	16.377.075	Reducción del 39 %
Secretaría de Hacienda	68.468.500	39.640.450	Reducción del 42 %
Secretaria de Inclusión Social y Familia	75.499.525	90.568.425	Incremento del 20 %
Secretaría de Infraestructura Física	117.068.525	155.243.975	Incremento del 33 %
Secretaria de las Mujeres	5.942.875	29.203.675	Incremento del 391 %
Secretaría de Minas	50.059.575	47.268.650	Reducción del 6 %
Secretaría de Participación y Cultura Ciudadana	47.936.775	48.532.375	Incremento del 1 %
Secretaría de Seguridad y Justicia	52.771.525	49.331.400	Reducción del 7 %
Secretaria de Suministros y Servicios	77.119.375	72.095.275	Reducción del 7 %
Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional	4.443.450	26.939.300	Incremento del 506 %
Secretaría de TICs	3.537.100	15.623.225	Incremento del 342 %
Secretaría de Turismo	21.481.850	24.584.875	Incremento del 14 %
Secretaría General	3.462.050	6.903.400	Incremento del 99 %
Secretaría de Salud y Protección Social de Antioquia	269.914.485	257.703.875	Reducción del 4,52 %
Seres Infraestructura / Desarrollo Territorial	9.799.725	11.176.500	Incremento del 14 %
Seres Educación / Desarrollo Humano Integral	1.627.175	2.592.600	Incremento del 59 %
Seres Desarrollo Económico	135.000	0	Reducción del 100 %



SC4887-1





Organismo	Valor pagado IV Trimestre 2021 (COP)	Valor pagado IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
Seres Seguridad Humana y Gobierno	3.898.875	0	Reducción del 100 %
Seres Desarrollo Institucional y Gobernanza	0	563.200	Se incrementó
Total General	1.305.401.210	1.433.972.201	Incremento del 9,85 %

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

En el trimestre bajo análisis, en la división GANT se observó el pago de 62 registros (2,23 %) asociados a viáticos de comisiones terminadas con anterioridad a agosto de 2022. En la división SALUD se evidenció el pago de 12 registros (0,66 %) de noviembre y diciembre de 2021 y 509 registros (28,01 %) de comisiones terminadas entre el 01 de enero y 31 de julio de 2022.

Las novedades observadas frente a los valores diarios definidos por los decretos de referencia para el pago (decreto N° 2021070004685 de 2021/ decreto N°2022070005131), fueron informados a las dependencias responsables para su revisión y gestión.

4.3. Comisiones

La Oficina Privada mediante oficio con radicado N° 2023020002077 del 18/ENE/2023, relacionó 11 comisiones al exterior que fueron autorizadas por el Consejo de Gobierno Estratégico a los empleados de la rama ejecutiva de la administración departamental. Respecto a los informes de la comisión, se evidenció que el 54,45 % fueron enviados dentro del plazo definido (3 días siguientes).

El seguimiento realizado a la entrega de los informes de las 353 comisiones autorizadas por parte de la Secretaría de Educación a 23 jefes de núcleo mostró que, el 100% de los documentos fueron entregados dentro del plazo establecido.

5. Vehículos

5.1 Parque automotor

De acuerdo con la información aportada por la Dirección de Servicios Generales, de los vehículos propiedad de la Gobernación de Antioquia, 33 se asignaron como vehículos de representación (30,84 %), 33 como vehículos de servicios generales (49,53 %), el resto corresponde a los vehículos del esquema de seguridad del señor Gobernador.



SC4887-1





5.2 Consumo de combustible

En el trimestre analizado el vehículo de placas ODR246, superó el límite de consumo en los meses de octubre y noviembre, lo cual se respaldó con dos solicitudes exprés de tanqueo. Es de mencionar que, teniendo en cuenta el control implementado con el nuevo contrato para el suministro de combustible (el cual suspende el abastecimiento una vez se alcance el valor permitido); se evidenció solicitud de ampliación del límite para el suministro de combustible por parte de los ordenadores del gasto sustentado en las funciones de los organismos.

En el trimestre bajo análisis, se observó un incremento del 20,55 % en el valor pagado por combustible, al pasar de 155.160.362 COP en el cuarto trimestre 2021 a 187.443.369 COP en el cuarto trimestre 2022.

6. Helicópteros y aeronaves

La Oficina Privada informó mediante el oficio con radicado N° 2023020002027 del 18/ENE/2023, que el Helicóptero Bell 412 adscrito al despacho del Gobernador realizó 27 vuelos en el cuarto trimestre de 2022.

La Secretaría de Salud y Protección Social mediante oficio con radicado N° 2023020001137 del 11/ENE/2023, informó 20 vuelos para el helicóptero Bell 407 y 20 para el Avión Cessna 208B (Grand Caraván). En relación con la obtención del Certificado de Operaciones Aéreas, se indicó que el Comité Directivo de Seguridad Operacional se reunió para la revisión del Decreto 2022070001224 de 2022 y de los avances en el proceso de certificación y del Sistema de Gestión de Seguridad Operacional en aspectos como la política, objetivos y documentos, así como el plan de implementación y de respuesta ante emergencias. Se avanzó en la construcción de una propuesta para la revisión de tiempos de vuelo, períodos de servicio y de descanso para tripulantes.

7. Control de consumo de recursos ambientales y sostenibilidad ambiental

7.1 Cultura del ahorro

La Dirección de Servicios Generales informó la implementación de las siguientes acciones para el ahorro de agua y energía:





- En articulación con la Secretaría de Ambiente y Sostenibilidad y la Oficina de Comunicaciones se realizaron pautas comunicacionales en el marco de la emergencia climática para fomentar buenas prácticas ambientales.
- Apagado del aire acondicionado desde el viernes a las 6pm hasta el domingo a las 2pm
- No autorización de instalación de equipos con altos consumos de energía eléctrica.
- En fines de semana solo se habilitan: el ascensor de carga (sector occidental), uno de usuarios (sector oriental) y el ascensor privado.
- Mantenimiento preventivo a unidades manejadoras de aire.
- Ejecución de tareas de mantenimiento con mecanismos de ahorro en el recurso agua.
- Se ejecutan los mantenimientos correctivos en el menor tiempo posible.
- La iluminación y algunas tomas se apagan el fin de semana, se dejan funcionales los tomas para evitar pérdida de información; para los televisores, equipos de cómputo y otros es responsabilidad de los funcionarios su apagado

7.2 Política de reciclaje

Para el periodo de análisis, la Dirección de Servicios Generales informó sobre el aprovechamiento de 19.628 Kg de residuos recuperables, de los cuales 17.307 Kg corresponden a materiales como aluminio, papel, cartón, chatarra, madera entre otros, 28 Kg corresponden a otros plásticos flexibles y 2.293 Kg a ripio de café. Teniendo en cuenta que el total de residuos reportados fue de 25.655 Kg, el indicador de aprovechamiento de residuos del trimestre se observó en el 68,5 %.

Las acciones comunicacionales observadas fueron las siguientes:

Tabla 9. Acciones comunicacionales relacionadas con la política de reciclaje

Fecha	Actividad
26/NOV/2022	Socialización por correo electrónico “Moda circular - juguetes”
29/NOV/2022	Socialización por correo electrónico e intranet “Memes orientados al reciclaje”
06/DIC/2022	Socialización por correo electrónico “Moda circular - juguetes”
16/DIC/2022	Socialización por correo electrónico e intranet “Memes orientados al reciclaje”

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de los correos electrónicos (office 365)

7.3 Programa de Mantenimiento Preventivo

La ejecución obtenida en los programas de mantenimiento con corte al 31 de diciembre de 2022, son las siguientes:



SC4887-1



Tabla 10. Ejecución de los programas de mantenimiento

Programa de mantenimiento	Porcentaje de ejecución (%)
Sistema Eléctrico	72
Ascensores y aire acondicionado	100
Infraestructura	67
Red hidrosanitaria	78

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	IV Trimestre 2021	IV Trimestre 2022	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
GANT – Clic* a una cara	344.994	399.016	Incremento del 15.66 %
GANT – Clic* a dos caras	1.120.169	1.293.925	Incremento del 11.85 %
GANT – Fotocopias	N.D	97.952	
SALUD – Clic* a una cara	50.885	61.619	Incremento del 38,02 %
SALUD – Clic* a dos caras	192.280	239.351	Incremento del 31,80 %
Salud - Fotocopias	N.D	13.640	

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

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

Se observó incremento del 36,24 % en los valores pagados por los servicios de impresión, al pasar de \$244.860.761 COP en el cuarto trimestre de 2021 a \$333.598.172 COP en el trimestre bajo análisis.

Por concepto de pago de la reproducción de documentos del Archivo Histórico de Antioquia, se informó recaudo en el trimestre por 466.152 COP, lo que representa una disminución del 4,97 % respecto al trimestre octubre – diciembre de 2021.



SC4887-1





8. Contratación y otros

8.1 Bienes inmuebles

Se observó que, en el trimestre bajo análisis se dio inicio a cinco contratos y se prorrogaron siete hasta la vigencia 2023, lo que incidió en que, el porcentaje promedio de ejecución financiera se situara en 54,59 %:

Tabla 12. Contratos con actividades en bienes inmuebles

N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observaciones
4600013697 EP 13427	Mantenimiento de ventanería y muros de fachada del CAD* y el edificio de la Asamblea Departamental de Antioquia	514.224.694	98,51% (Corte 15/12/2022)	Contrato con informe final
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 CAD*	20.046.145	18,76% (Corte 15/12/2022)	El presupuesto oficial incluyó 15.345.645 COP para bolsa de repuestos
4600013732 EP 13444	Impermeabilización y obras civiles complementarias en la terraza del piso 5 del CAD*	449.552.278	67,76% (Corte 12/12/2022)	Contrato suscrito el 30/06/2022 y prorrogado hasta 31/01/2023
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 CAD*	453.008.205	77,02% (Corte 31/12/2022)	Contrato suscrito el 29/04/2022 y prorrogado hasta 31/03/2023
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 CAD*	1.047.976.447	78,79% (Corte 16/12/2022)	Contrato suscrito el 30/06/2022 y prorrogado hasta 10/02/2023



SC4887-1





Nº. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observaciones
4600013754 EP 13443	Demolición, impermeabilización e instalación de acabado de piso en plazoletas del CAD*	1.582.662.245	65,06% (Corte 30/12/2022)	Contrato suscrito el 06/07/2022 y prorrogado hasta 31/01/2023
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 CAD*	306.523.477	27,89% (Corte 31/12/2022)	Contrato suscrito el 28/JUL/2022 y con plazo contractual hasta 31/12/2023
4600014077 EP 13697	Impermeabilización e instalación de acabado de piso de la terraza del piso 12 del CAD*	538.663.987	40% (Corte 12/12/2022)	Contrato suscrito el 05/09/2022 y prorrogado hasta el 14/02/2023
4600014313 EP 13840	Cambio de redes de acueducto y mantenimiento de sistema de electrobombas del CAD* y edificio de la asamblea departamental de Antioquia	58.195.325	78,30% (Corte 12/12/2022)	Contrato suscrito el 27/09/2022 y con fecha de inicio del 14/10/2022
4600014156 EP 13859	Contratar el Servicio para el desmonte, reubicación y reinstalación puntos de red	31.835.953	98,45% (Corte 16/12/2022)	Contrato suscrito el 16/09/2022 y con fecha de inicio del 03/10/2022
4600014699 EP 14212	Realizar el mantenimiento y adecuación de bienes inmuebles de propiedad del Departamento de Antioquia	76.299.130	0,00% (Corte 31/12/2022)	Contrato suscrito el 24/11/2022, con fecha de inicio del 07/12/2022 y prorrogado hasta 14/02/2023
4600014179 EP 13468	Mantenimiento y adecuación de la infraestructura física del inmueble donde opera actualmente la Fábrica de Licores y Alcoholes de Antioquia EICE.	4.061.467.774	40,07% (Corte 22/12/2022)	Contrato suscrito el 22/09/2022, con fecha de inicio del 23/11/2022 y prorrogado hasta 21/05/2023)



SC4887-1





N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observaciones
4600014645 EP 13962	Mantenimiento, reparación y adecuación de cubierta y mantenimiento, adecuación y mejoramiento de la red eléctrica de la casa Antioquia, ubicada en Bogotá D.C	63.499.121	0,00% (Corte 31/12/2022)	Contrato suscrito el 17/11/2022 y con fecha de inicio del 22/11/2022
Total=		9.203.954781	54,59 %	

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

CAD* = Centro Administrativo Departamental José María Córdova

8.2 Bienes muebles

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

Tabla 13. Contratos de adquisición de bienes muebles

N°. Contrato y Orden de compra (OC) o estudio previo (EP)	Objeto del Contrato / Detalle de los elementos	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observación
4600013637 OC 88188	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. Vehículo NISSAN NEW FRONTIER DC MEC 4X4 DIESEL SE SPORT	637.063.279	100% (Corte 23/11/2022)	Corresponde a cuatro vehículos
4600013663 OC 89494	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD BRONCO SPORT BIGBEN	307.889.468	99,85% (Corte 21/11/2022)	Corresponde a dos vehículos
4600013664 OC 89495	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD EXPLORER XLT.	1.490.951.062	99,99% (Corte 23/12/2022)	Corresponde a siete vehículos



SC4887-1





N°. Contrato y Orden de compra (OC) o estudio previo (EP)	Objeto del Contrato / Detalle de los elementos	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observación
4600013665 OC 89496	Adquisición de vehículos para la Gobernación de Antioquia. FORD Pick Up -FORD RANGER XL DIESEL	498.154.645	100% (Corte 21/11/2022)	Corresponde a tres vehículos
4600014311 OC 96530	Adquisición de hornos microondas para uso del personal que labora en la Gobernación de Antioquia.	10.484.724	100% (Corte 13/10/2022)	Corresponde a 24 hornos.
4600014530 EP 13931	Adquisición de computadores portátiles para la Gobernación de Antioquia	976.915.957	100% (Corte 23/12/2022)	Corresponde a 118 computadores
4600014485 EP 13943	Adquisición de neveras y aires acondicionados portátiles para equipamiento de las oficinas de los técnicos área de salud de la Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia. (Lote 1)	183.015.000	0% (Corte 26/12/2022)	Corresponde a 111 neveras no frost Contrato suscrito el 31/10/2022, con fecha de inicio el 29/11/2022 y prorrogado hasta el 20/01/2022
4600014486 EP 13943	Adquisición de neveras y aires acondicionados portátiles para equipamiento de las oficinas de los técnicos área de salud de la Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia (Lote 2)	49.500.950	100% (Corte 12/12/2022)	Corresponde a 30 aires acondicionados



SC4887-1





N°. Contrato y Orden de compra (OC) o estudio previo (EP)	Objeto del Contrato / Detalle de los elementos	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observación
4600014813 EP 13949	Adquisición de mobiliario de oficina para la gobernación de Antioquia y sus sedes externas (Lote 1)	329.175.000	0% (Corte 27/12/2022)	Corresponde a elementos de oficina en diferentes especificaciones Contrato suscrito el 15/12/2022, con fecha de inicio del 20/12/2022 y prorrogado hasta el 14/02/2023
4600014814 EP 13949	Adquisición de mobiliario de oficina para la gobernación de Antioquia y sus sedes externas (Lote 2-3)	87.358.646	0% (Corte 27/12/2022)	Corresponde a elementos de oficina en diferentes especificaciones Contrato suscrito el 15/12/2022, con fecha de inicio del 20/12/2022 y prorrogado hasta el 14/02/2023
4600014815 EP 13949	Adquisición de mobiliario de oficina para la gobernación de Antioquia y sus sedes externas (Lote 4)	22.512.500	0% (Corte 27/12/2022)	Corresponde a elementos de oficina en diferentes especificaciones Contrato suscrito el 15/12/2022, con fecha de inicio del 20/12/2022 y prorrogado hasta el 30/01/2023
4600014739 EP 14150	Adquisición de equipos audiovisuales para el registro de fotografía, video y postproducción de video y diseño para la oficina de comunicaciones de la Gobernación de Antioquia. Lote 1	158.978.640	0% (Corte 21/12/2022)	Corresponde a equipos audiovisuales en diferentes especificaciones Contrato suscrito el 02/12/2022, con fecha de inicio del 13/12/2022 y prorrogado hasta el 15/02/2023



SC4887-1





N°. Contrato y Orden de compra (OC) o estudio previo (EP)	Objeto del Contrato / Detalle de los elementos	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observación
4600014778 OC_89496	Adquisición de vehículos para la gobernación de Antioquia	509.595.000	100% (Corte 16/12/2022)	Corresponde a tres vehículos.
4600014328 OC 96832	Adquisición de vehículos para la gobernación de Antioquia	186.257.999	100% (Corte 15/12/2022)	Corresponde a un vehículo La orden de compra fue emitida el 29/09/2022
4600014717 OC 99211	Adquisición de enseres y equipos electrodomésticos para equipar casa Antioquia en la ciudad de Bogotá (Lote 1: Ropa de cama-toallas-almohadas)	5.297.746	100% (Corte 16/12/2022)	Ropa para cama sencilla (8 unidades), ropa para cama doble (2 unidades), toallas para cuerpo (5 unidades), toallas para manos (8 unidades) y 10 almohadas
4600014666 OC 99212	Adquisición de enseres y equipos electrodomésticos para equipar casa Antioquia en la ciudad de Bogotá (Lote 2: Lavadora secadora)	4.589.106	100% (Corte 16/12/2022)	Corresponde a una lavadora secadora WHIRLPOOL Carga Frontal 10 kg (22lb)
4600014744 OC 100363	Adquisición de discos duros externos para la oficina de pasaportes de la Gobernación de Antioquia.	5.360.950	100% (Corte 13/12/2022)	Corresponde a 17 discos duros extraíbles
4600014759 OC 101283	Adquisición de equipos tecnológicos para el cumplimiento del propósito y las funciones de la secretaría de asuntos institucionales, paz y no violencia de la Gobernación de Antioquia. Lote 2 (22) computadores all in one	125.664.000	100% (16/12/2022)	Corresponde a 22 computadores todo en uno



SC4887-1





N°. Contrato y Orden de compra (OC) o estudio previo (EP)	Objeto del Contrato / Detalle de los elementos	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje de Ejecución Financiera	Observación
4600014822 OC 101513	Adquisición de tabletas para la caracterización de población víctima del conflicto armado del Departamento de Antioquia en cumplimiento de las funciones de la secretaría de asuntos institucionales, paz y no violencia de la Gobernación de Antioquia.	55.327.622	100% (Corte 16/12/2022)	Corresponde a 70 Tabletas Galaxy Tab A8 Wifi Gray 64GB
4600014737 EP 14282	Suministro e instalación de equipos de aire acondicionado para adecuar las oficinas de pasaportes del Departamento de Antioquia	45.815.000	0% (Corte 31/12/2022)	Corresponde a 4 equipo de aire acondicionado marca Conforfresh de 6000 BTU/h Acta de recibo: 30/12/2022 Informe de supervisión para pago 24/01/2023
4600014634 EP 14051	Dotación e implementación de un sistema de microfonía de discusión y sistema de video conferencia para la sala de audiencia de control interno disciplinario de la Gobernación de Antioquia y los recintos de concejos municipales del territorio antioqueño.	1.004.800.000	32% (Corte 07/12/2022)	Contrato suscrito el 18/11/2022, con acta de inicio del 24/11/2022 y prorrogado hasta el 28/02/2023
Total=		6.694.707.294	77,4%	

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



SC4887-1





Se obtuvo una ejecución financiera promedio del 77,4 %, derivado de la suscripción de contratos en el mes de diciembre y de los contratos que fueron prorrogados hasta la vigencia 2023.

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

Tabla 14. Contratos de mantenimiento de bienes muebles

N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observación
4600013675 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor... Lote 1. Toyota	530.385.805	48,1% (Corte 14/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 15/04/2023
4600013677 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor... Lote 2. Suzuki	253.715.778	61,88% (Corte 14/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 15/04/2023
4600013678 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor... Lote 3. Nissan	113.586.180	41,25% (Corte 14/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 15/04/2023
4600013679 EP 13437	Prestación del servicio de mantenimiento integral para el parque automotor... Lote 4. Multimarcas	121.371.915	44,76% (Corte 14/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 15/04/2023
4600013662 EP 13446	Mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos de las unidades del sistema ininterrumpido de potencia (UPS), instalado en el CAD* y sedes externas	60.523.563	23,96% (Corte 31/12/2022)	La entidad dispuso de una bolsa de recursos por 15.000.000 COP para repuestos asociados a mantenimiento correctivo. Al no generarse necesidades de mantenimiento correctivo, quedaron recursos sin ejecutar.



SC4887-1





N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observación
				El contrato terminó el 31/12/2022
4600013703 EP 13461	Realizar el mantenimiento general y soporte para el mantenimiento del Helicóptero BELL 407 - ... propiedad del Departamento de Antioquia.	2.349.588.890	54,1% (Corte 26/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 31/12/2023
4600013702 EP 13494	Prestación de servicios de mantenimiento integral, para las motos al servicio del Departamento de Antioquia.	52.773.668	21,05% (Corte 15/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 30/04/2023
4600013699 EP 13479	Contratar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo del sistema integrado de seguridad y el suministro de lectoras de cédula colombiana incluida la instalación y puesta en funcionamiento...	91.580.000	99,98% (Corte 31/12/2022)	
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	27% (Corte 10/12/2022)	Se proyectó el presupuesto con base en el histórico de mantenimientos (entre 134 y 230). El número de equipos intervenidos fue de 36. Contrato liquidado
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	100% (Suscrito 12/11/2022)	
4600014025 EP 13693	Realizar el mantenimiento general y soporte para	1.000.654.406	63,63% (Corte 23/12/2022)	Contrato prorrogado hasta el 31/10/2023



SC4887-1





N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observación
	mantenimiento del avión Cessna C-208B propiedad del departamento de Antioquia.			
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...	74.898.622	100% (Suscrito 16/11/2022)	
4600014336 EP 13981	Realizar el mantenimiento preventivo y/o correctivo de los equipos Fotodocumentador marca Bio-Rad modelo Universal Hood II, Termociclador tiempo real marca Bio-Rad modelo CFX96 (3) y Termociclador convencional marca Bio-Rad, modelo T100 de la Dirección del Laboratorio Departamental...	4.879.000	100% (Corte 22/12/2022)	



SC4887-1





N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observación
4600014538 EP 13998	Realizar mantenimiento preventivo a los equipos Vidas Blue, Sistema Tempo, Tw incubador, Dilumat Xpert Evo, Smasher, dos equipos Vitek y sus elementos accesorios, pertenecientes a las áreas de micobacterias, microbiología clínica y microbiología de alimentos del Laboratorio Departamental de Salud Pública Antioquia.	40.915.453	100% (Corte 30/11/2022)	
4600014694 EP 14283	Mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de aire acondicionado de precisión del Centro de Cómputo.	69.656.874	100% (Corte 15/12/2022)	
4600014536 EP 14095	Realizar mantenimiento preventivo y calificación operacional al equipo Espectrofotómetro de absorción atómica (AA 400) y sus accesorios, del Laboratorio Departamental de Salud Pública de Antioquia.	88.784.115	100% (Corte 15/12/2022)	
4600014773 EP 14278	Realizar el mantenimiento preventivo, correctivo, suministro de equipos y repuestos para la cadena de frío del Programa Ampliado de Inmunizaciones de la Secretaria Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia.	11.084.850	100% (Corte 15/12/2022)	



SC4887-1





N°. Contrato y de Estudio Previo	Objeto del Contrato	Valor del Contrato (COP)	Porcentaje Ejecución Financiera	Observación
4600014708 EP 14266	Realizar mantenimiento preventivo a los equipos: termociclador convencional marca Agilent modelo Surecycler 8800 y termociclador en tiempo real marca Agilent modelo Aria MX, de las áreas de micobacterias y microbiología clínica del Laboratorio Departamental de Salud Pública de Antioquia	4.879.000	100% (Corte 22/12/2022)	
4600014192 EP 13897	Realizar el mantenimiento preventivo y calificación operacional al equipo Espectrofotómetro Ultravioleta Visible modelo UV-1700 marca SHIMADZU del área fisicoquímica de alimentos del Laboratorio Departamental de Salud Pública de Antioquia.	7.105.371	100% (Corte 12/12/2022)	
TOTAL=		4.985.909.398	57,7 %	

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información publicada en SECOP II y SIA OBSERVA
CAD*=Centro Administrativo Departamental José María Córdova

En este grupo de contratos se observó una ejecución financiera promedio del 57,7%, comportamiento originado en la prórroga de algunos contratos hasta los meses de abril, octubre y diciembre de la vigencia 2023 y en que, la bolsa de recursos para la atención de mantenimientos correctivos en dos de los contratos no fueron ejecutados en su totalidad.

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	IV Trimestre 2021 (COP)	IV Trimestre 2022 (COP)	Comportamiento respecto al cuarto trimestre de 2021
Insumos de papelería y elementos de impresión	104.626.772	349.941.568	Reducción del 31,3 %
Repuestos para mantenimiento	103.800.781	157.641.642	Incremento del 51,8 %
Insumos de cafetería	124.908.148	57.310.000	Reducción del 54,1 %
Consumibles de impresión	104.626.772	18.853.763	Reducción del 82 %
Banderas	10.620.750	5.414.500	Reducción del 49%

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 21,23 % al pasar de 618.905.764 COP en el cuarto trimestre de 2021 a 750.308.581 COP en el mismo periodo de 2022.

8.5 Acuerdo Marco de Precios

De acuerdo a los datos que arroja la página www.colombiacompra.gov.co, en el cuarto trimestre de 2022 el Departamento de Antioquia emitió 33 órdenes de compras a través de la Tienda Virtual del Estado Colombiano (TVEC) por valor de 17.623.177.406 COP.

8.6 Cajas menores

La comparación de los valores legalizados por los organismos que contaron con recursos de caja menor en la vigencia 2022, arrojó un incremento del 45,92 %:

Tabla 16. Cajas menores

Identificación de la caja	2021	2022	Comportamiento respecto a la vigencia 2021
Casa Antioquia (Caja especial)	14.093.459	34.935.466	Incremento del 147,88 %
Despacho del Gobernador (Caja especial)	43.390.212	58.602.204	Incremento del 35,06 %
Secretaría General – Defensa Jurídica	300.500	600.300	Incremento del 99,77 %
Secretaría de Turismo	2.058.700		Disminución del 100 %



SC4887-1



Identificación de la caja	2021	2022	Comportamiento respecto a la vigencia 2021
Secretaría de Suministros y Servicios – Dirección de Servicios Generales	4.438.107	5.502.326	Incremento del 23,98 %
Secretaría de Suministros y Servicios - Dirección de Bienes		40.800	Caja menor nueva
Secretaria de Educación	7.237.832	11.564.300	Incremento del 59,78 %
Departamento Administrativo de Planeación	2.638.580		Disminución del 100 %
Secretaría de Gestión Humana y Desarrollo Organizacional	729.637	605.922	Disminución del 16,96 %
Secretaria de Hacienda - Tesorería	2.251.350	1.263.939	Disminución del 43,86 %
Secretaria de Hacienda - Ingresos	1.439.700		Disminución del 100 %
Gerencia de Auditoría Interna	560.200	1.207.800	Incremento del 115,60 %
DAGRAN		1.151.600	Caja menor nueva
TOTAL=	79.138.277	115.474.657	Incremento del 45,92 %

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna, a partir de la información entregada por la Dirección de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda (división GANT).

8.7 Suministro de Internet

La Secretaría de Tecnologías de Información y las Comunicaciones (TIC) en su oficio con radicado N° 2023020002271 del 18/ENE/2023 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° 4600014841 con objeto: “Servicio de soporte técnico de la plataforma de protección ENDPOINT y herramientas en seguridad informática”, por valor inicial de 505.649.300 COP IVA incluido.

Se reportó la siguiente estadística de eventos:

Tabla 17. Total de Eventos del WAF

Evento	Oct-2022	Nov-2022	Dic-2022	Total
SQL Injection	652	1103	1242	2997
Cross Site Scripting	226	209	80	515
Illegal Resource Access	2450	7043	17869	27362
Remote File Inclusión	4	36	0	40
Total	3332	8391	19191	30914

Fuente: Secretaría de TIC



SC4887-1





9. Planes de austeridad

El artículo 56° del Decreto 2021070004548 del 25 de noviembre de 2021 menciona los aspectos a tener en cuenta por la formulación del plan de austeridad y establece en el artículo 57° que se generarán los siguientes indicadores:

- El indicador de austeridad, el cual compara los pagos efectivos de la vigencia actual contra la vigencia anterior en los rubros incluidos en el plan, para obtener el porcentaje de ahorro.
- El indicador de cumplimiento que compara el indicador de austeridad obtenido contra la meta definida en la vigencia.

En el Anexo 1, se presentan los resultados obtenidos en los rubros incluidos en el plan de austeridad de la vigencia 2022.

En la vigencia 2022 algunos organismos incluyeron en sus planes de austeridad gastos como papelería, impresión y combustibles, en los cuales, si bien aportaron recursos, no eran objeto de su seguimiento periódico pues la contratación se realizó desde otro organismo, razón por la cual, se invita a considerar esta situación en el análisis para la selección de gastos a incluir en futuros planes de austeridad.

10. Conclusiones

Para adelantar la consolidación del informe de austeridad en el gasto en el Departamento de Antioquia – Nivel Central del cuarto trimestre 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 disminución del gasto respecto al cuarto trimestre de 2021, en la cantidad y valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos con persona jurídica, número de horas extras pagadas (total Entidad), valores pagados por los servicios de telefonía celular, telefonía fija (división GANT) y acueducto y alcantarillado (división SALUD); y, en el valor pagado por los insumos de papelería, consumibles de impresión, banderas e insumos de cafetería (contrato individual).

Se evidenció incremento en la cantidad y valor de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión suscritos con persona natural, en valores pagados por el servicio de telefonía fija (división SALUD) y en los servicios públicos (división GANT).



SC4887-1





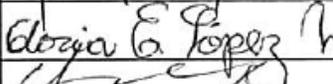
Otros ítems en los que se observó aumento fueron los valores pagados por tiquetes aéreos, viáticos, combustibles, servicio de impresión, servicio de aseo, cafetería y mantenimiento integral (con suministro de insumos) y, en los valores pagados por caja menor.

Se observó la necesidad de revisar los controles internos al interior de los organismos asociados a los riesgos de:

- Posibilidad de afectación económica por la demora en el envío de los ejemplares para dar cumplimiento a la normatividad en materia de depósito legal de los títulos generados por la Entidad
- Posibilidad de afectación reputacional derivada de la inobservancia de los principios de registro, devengo y causación establecidos en el Régimen de Contabilidad Pública por la demora en el trámite de los viáticos.
- Posibilidad de afectación reputacional y económica por error en los honorarios mensuales de los contratos de prestación de servicios profesionales o de apoyo a la gestión con persona natural, derivado del cambio en el plazo contractual.

Del total de gastos incluidos por los organismos en el plan de austeridad (en total 36 gastos), se observó que 18 generaron indicadores de austeridad que reflejan mayor ejecución respecto a la vigencia 2021, en 13 se observaron indicadores de austeridad de ahorro frente a la vigencia anterior6 y en 4 no se contó con información para el cálculo del indicador.


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	



SC4887-1





Anexo 1. Indicador de austeridad e indicador de cumplimiento vigencia 2022

Organismo	Rubro del gasto elegido	Descripción completa del Rubro elegido	Indicador de Austeridad	Indicador de cumplimiento
Gerencia de Servicios Públicos	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	⊖	⊖
	2-1-2-02-02-010	Viáticos de los funcionarios en comisión	⊖	⊖
	2-1-2-01-02-008	Servicios prestados a las empresas de servicios	✓	✓
Secretaría de Agricultura	2-1-2-02-02-006	Tiquetes aéreos	⊖	⊖
		Viáticos y gastos de viaje	⊖	⊖
		Vacaciones (en cantidad)	✓	✓
Secretaría de Medio Ambiente	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	✓	✓
Secretaría de Educación	2-1-2-02-02-010	Viáticos de los funcionarios en comisión	⊖	ND
	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	✓	ND
	2-1-2-02-02-006	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	⊖	ND
Secretaría de Hacienda	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	⊖	⊖
	2-1-2-02-02-006	Tiquetes aéreos	⊖	⊖
	2-1-2-02-02-010	Viáticos de los funcionarios en comisión	✓	✓
	2.1.2.02-02-008	Publicaciones, publicidad y eventos institucionales	✓	✓
	2-1-2-02-02-008	Papelería e impresiones	⊖	⊖
Secretaría de Infraestructura	2-1-2-02-02-006	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	⊖	⊖
Secretaría de Participación y Cultura Ciudadana	2-1-2-02-02-010	Viáticos y gastos de viaje	⊖	⊖
	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	⊖	⊖
	2-1-2-02-02-006	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	⊖	⊖
		Combustible - Vehículos oficiales	✓	✓



Organismo	Rubro del gasto elegido	Descripción completa del Rubro elegido	Indicador de Austeridad	Indicador de cumplimiento
Secretaría de Suministros y Servicios		Consumo de Energía - Servicios Públicos	✓	✓
		Consumo de agua - Servicios Públicos	✓	✓
	2-1-2-02-02-006	Tiquetes aéreos	✓	✓
Secretaría de Talento Humano y Desarrollo Organizacional	2-1-1-01-03-001-01	Vacaciones (en dinero)	✓	✓
	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	✓	✓
	2-1-2-02-02-010	Viáticos de los funcionarios en comisión	⊖	⊖
	2-1-2-02-02-006	Servicios de alojamiento; Servicios de suministro	⊖	⊖
Secretaría General	2-1-2-02-02-010	Viáticos y gastos de viaje	⊖	⊖
	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	⊖	⊖
Secretaría Seccional de Salud y Protección Social de Antioquia	2-1-1-01-01-001-02	Horas extras, dominicales, festivos y recargos	✓	✓
	2-1-2-02-02-010	Viáticos de los funcionarios en comisión	⊖	⊖
Gerencia de Auditoría Interna	2-1-2-02-01-003	Otros bienes transportables	✓	✓

Fuente: Gerencia de Auditoría Interna a partir de la información entregada por los organismos y el informe de ejecución de gastos de la vigencia 2022.

✓	Ahorro en el gasto
⊖	Mayor ejecución en el rubro
✓	Se alcanzó la meta de ahorro
⊖	No se alcanzó la meta de ahorro

Nota: La Secretaría de Asuntos Institucionales, Paz y Noviolencia, incluyó en el plan de austeridad de la vigencia 2022, los ítems: combustibles, peajes y tiquete. En el plan no se incluyó la ejecución de la vigencia 2021 ni la meta de austeridad, por lo que no fue posible calcular los indicadores de austeridad y cumplimiento pese a que se aportó la ejecución con corte al 31 de diciembre de 2022.