



Alcaldía de Medellín

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas

Medellín, 30 de octubre 2020

PARA: RODRIGO FORONDA MORALES
Director General

DE: WILSON OSORNO GARCIA
Apoyo Profesional Especializado Control Interno de Gestión

ASUNTO: Informe de austeridad del gasto Julio – Septiembre 2020.

Se entrega este Informe en cumplimiento de lo establecido en los Decretos 984 de 2012, 1737, 1738, 2209 de 1998 y el 2445 de 2000 expedidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, que imparten políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos.

Este Informe se basa en los gastos causados y pagados durante el tercer trimestre de 2020 comparados con el tercer trimestre de 2019.

A continuación, se presentan las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis los pagos efectivos registrados en el Sistema de Información Aries.



Alcaldía de Medellín

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas

**COMPARATIVO DE GASTOS
TERCER TRIMESTRE DE 2019 VS TERCER TRIMESTRE DE 2020**

NOMBRE	OBSERVACIÓN	JULIO - SEPTIEMBRE	JULIO - SEPTIEMBRE	VARIACION	% DE VARIACIÓN
		2019	2020		
SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA		196.633.747	190.194.394	- 6.439.353	-3%
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	N.A.			-	0%
MANTENIMIENTO	Mantenimiento general (incluye aire acondicionado, sillas)	9.707.199	2.731.338	- 6.975.861	-72%
SERVICIOS PUBLICOS		734.187	3.537.345	2.803.158	382%
(Internet y Celulares)		7.827.628	7.657.048	- 170.580	-2%
IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES	*Funcionamiento	190.000	344.760	154.760	81%
PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN				-	0%
VIÁTICOS Y TRANSPORTE		6.272.847	103.700	- 6.169.147	-98%
TRANSPORTE	* Funcionamiento			-	0%
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y APOYO A LA GESTIÓN (por rubro de funcionamiento)		46.571.707	58.709.958	12.138.251	26%
TOTAL		267.937.315	263.278.543	- 4.658.772	

Fuente: Construcción propia a partir de los datos que arroja el Sistema Contable Aries. 2020 – Entregada por la Dra. Mónica Rendon



Alcaldía de Medellín

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas

SUELDOS DE PERSONAL DE NÓMINA: este rubro tuvo una disminución del 3% frente al tercer trimestre de 2019, representado en \$6.439.353 lo anterior explicado en que actualmente existe unas vacantes de puestos de carrera, los cuales se informaron debidamente a la Comisión Nacional del Servicio Civil, para su debido proceso y adicionalmente por efectos de la pandemia se viene trabajando y asignado las labores a otro personal de carrera, lo anterior utilizando el uso de la tecnología, según Directiva presidencial Nro 02, marzo 12 de 2020, Presidencia de la Republica, "Medidas para atender la contingencia generada por el COVID – 19, a partir del uso de las tecnologías de la información y las telecomunicaciones (TIC)"

HORAS EXTRAS Y FESTIVOS: Este rubro no presenta ejecución, toda vez que no están autorizadas en la Entidad. En ese mismo sentido no presenta variación.

MANTENIMIENTO: este rubro tuvo una disminución del 72% frente al tercer trimestre de 2019 la disminución, responde a que si bien se han realizado gastos por este rubro por \$ 2.731.338, no se ha efectuado mantenimiento a las sillas, y los aires acondicionados por el tiempo que estaba cerrado las instalaciones debido a la emergencia del COVID – 19, se postergaron para su realización en el cuarto trimestre. Se precisa además que este rubro no tiene una estacionalidad en su comportamiento, está supeditado a las necesidades que se van presentando.

SERVICIOS PÚBLICOS: este rubro presentó un aumento del 382%, preocupante pero al momento de analizar la información comparada con la vigencia 2019 se verifico que en el tercer trimestre del 2019, no estaba clasificada o no existía el medidor que instalado el propietario del local que ocupa la AGENCIA APP, sin embargo se viene analizando la información y es acorde con los gastos del primero, segundo trimestre del 2020.

También se recomienda continuar con los controles en las planillas para el registro de llamadas a celulares, la cual es verificada continuamente.

INTERNET Y CELULARES: Para el periodo del tercer trimestre del 2020, se analizo su disminución a pesar de ser un trimestre con alto uso de celulares por el tema de la pandemia, pero la AGENCIA APP racionalizo el gasto.

IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES: Para el periodo de análisis presenta un aumento del 81%, obedeciendo a grandes impresiones de planos y documentos de los nuevos proyectos que viene adelantando la AGENCIA APP, para este tercer trimestre del 2020 se pagaron \$ 344.760. Se precisa además que este rubro no tiene una estacionalidad en su comportamiento, está supeditado a las necesidades que se van



Alcaldía de Medellín

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas

presentando. Es importante resaltar que se tienen los controles sobre los gastos y las evidencia que lo reflejan.

PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN: Este rubro no tuvo movimientos en el tercer trimestre de 2019, tampoco en el tercer trimestre de 2020. Está representado básicamente en los eventos de socialización de proyectos, por ser inicio de vigencia es normal este comportamiento.

VIÁTICOS Y TRANSPORTE: Este rubro presentó una disminución bastante grande y significativa del 100% con respecto al tercer trimestre de 2019. Los gastos que se generan en este rubro no son periódicos ni estandarizados y dependen de las diferentes agendas de eventos, reuniones y gestiones que se presenten, además de la pertinencia evaluada por la Alta Dirección sobre la participación de la AGENCIA APP en los mismos.

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS: presenta un aumento del 26%, de este rubro hacen parte los contratos de prestación de servicios y apoyo a la gestión, por funcionamiento, vale la pena aclarar que por los proyectos nuevos que se vienen ejecutando en la AGENCIA APP, se requiere un perfil profesional con experticia, para el cumplimiento de las obligaciones.

POLÍTICA DE CERO PAPEL: Si bien la estrategia de Cero Papel en la Administración Pública basa gran parte de su estrategia en una eficiente gestión documental a través de la tecnología, también es posible alcanzar reducciones significativas con los recursos que actualmente disponen las entidades. La formación de una cultura que usa racionalmente los recursos se verá reflejada en una mejor y más fácil adaptación a los cambios relacionados con la gestión documental y, por tanto, a la utilización de archivos en formatos electrónicos.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

Se pudo evidenciar que la Agencia APP, está aplicando políticas de austeridad del gasto y ha dado cumplimiento a las disposiciones legales de austeridad establecidas por el Gobierno Nacional, aplicando los principios de economía, eficiencia y eficacia en el manejo del gasto público.

- Se destaca que la Entidad aprobó y publicó la Política de Austeridad en el Gasto mediante resolución 259 del 1 de noviembre de 2019, lo anterior demuestra compromiso desde la alta dirección con el ahorro y el cuidado de los recursos públicos. Se recomienda socializarla en diferentes espacios



Alcaldía de Medellín

AGENCIA APP

Agencia para la Gestión
del Paisaje, el Patrimonio y
las Alianzas Público Privadas

como estrategia para fortalecer la cultura del control en este aspecto, a fin de contribuir con el proceso de racionalización y disminución de los gastos de funcionamiento para optimizar estos recursos.

- Implementar las buenas prácticas del buen uso de los servicios públicos, con el fin de dar cumplimiento a la normatividad vigente, contribuyendo a la conservación y cuidado de nuestro planeta.
- Continuar con las recomendaciones realizadas anteriormente sobre el consumo de tóner de impresión, en el sentido del registro mensual a través de los reportes que genera el software de administración de la impresora.
- Usar el correo electrónico para compartir información evitando el uso de papel, estableciendo políticas de uso apropiado entre los funcionarios para evitar que se transformen en repositorios de basura en la AGENCIA APP. Se recomienda establecer medidas de autocontrol con respecto al consumo de resmas de papel.
- De gran importancia y en coherencia con el sistema de información de gestión documental – MERCURIO – reducir la impresión de documentos, lo que respondería al compromiso con el cuidado del medio ambiente, la austeridad y la eficiencia en el gasto público, como aspectos más relevantes para el caso que nos ocupa.
- Publicar el presente Informe en la Pagina Institucional

Cordialmente,

WILSON OSORNO GARCIA

Apoyo profesional especializado Control Interno de Gestión.