

Informe de Austeridad del Gasto Público de la Procuraduría General de la Nación Cuarto trimestre 2022-2021

Objetivo: Verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto público impartidas por el Gobierno Nacional en el Decreto 1068 de 2015 y 397 de 2022

AHORROS IV TRIMESTRE

Indemnización vacaciones IV trimestre



Ahorro
30%

■ 2021 ■ 2022

Suministro de tiquetes IV trimestre



Ahorro
7%

■ 2021 ■ 2022

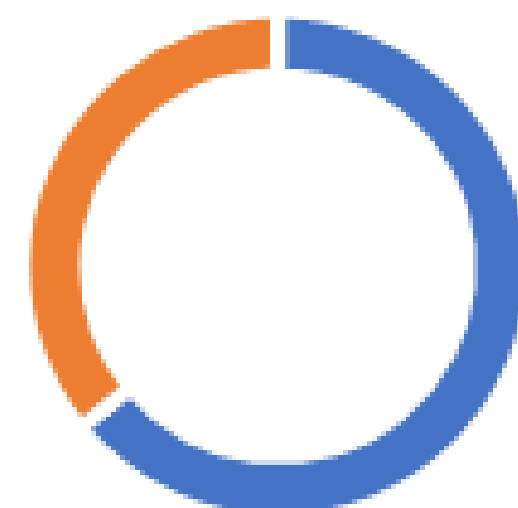
Eventos - comidas -IV Trimestre



Ahorro
19%

■ 2021 ■ 2022

Publicidad estatal IV trimestre



Ahorro
44%

■ 2021 ■ 2022



Servicio telefonía IV trimestre



Ahorro
13%

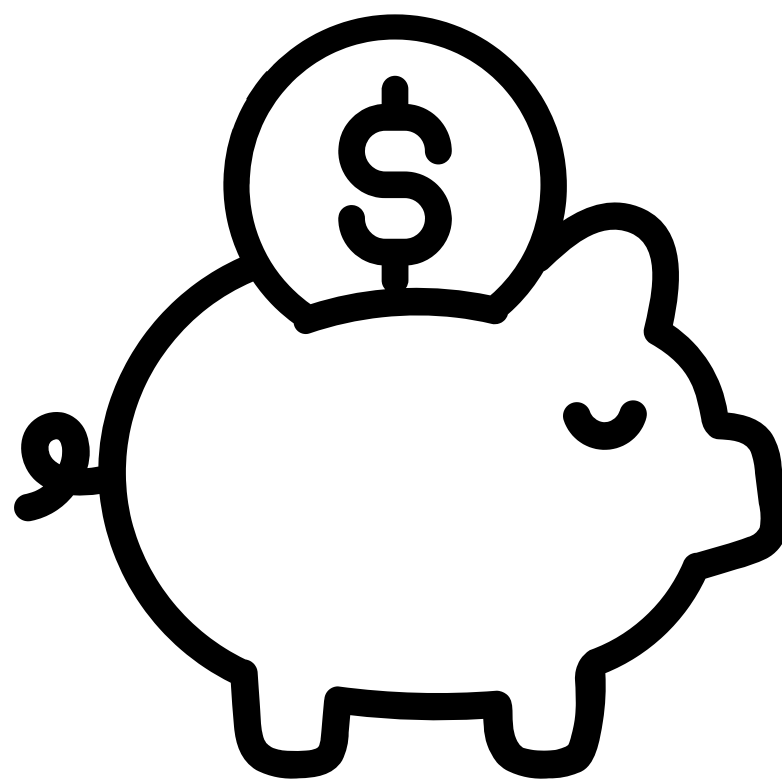
■ 2021 ■ 2022

Gastos servicios profesionales y de apoyo a la gestión IV trimestre



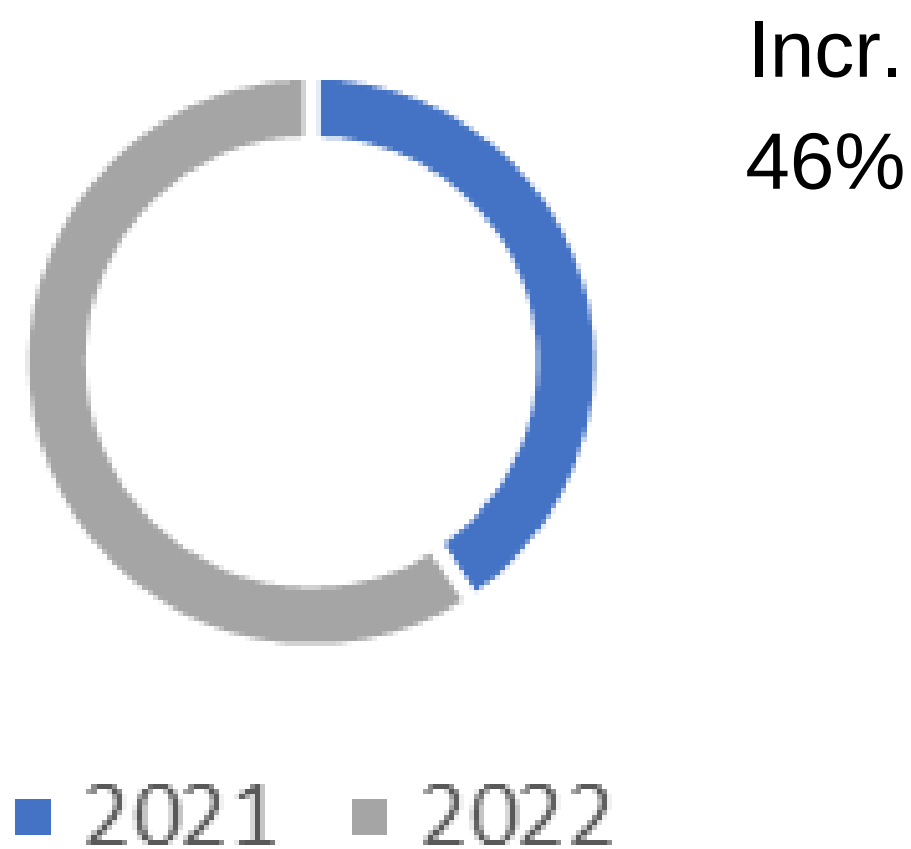
Ahorro
16%

■ 2021 ■ 2022



INCREMENTOS IV TRIMESTRE

Mantenimiento de inmuebles IV trimestre



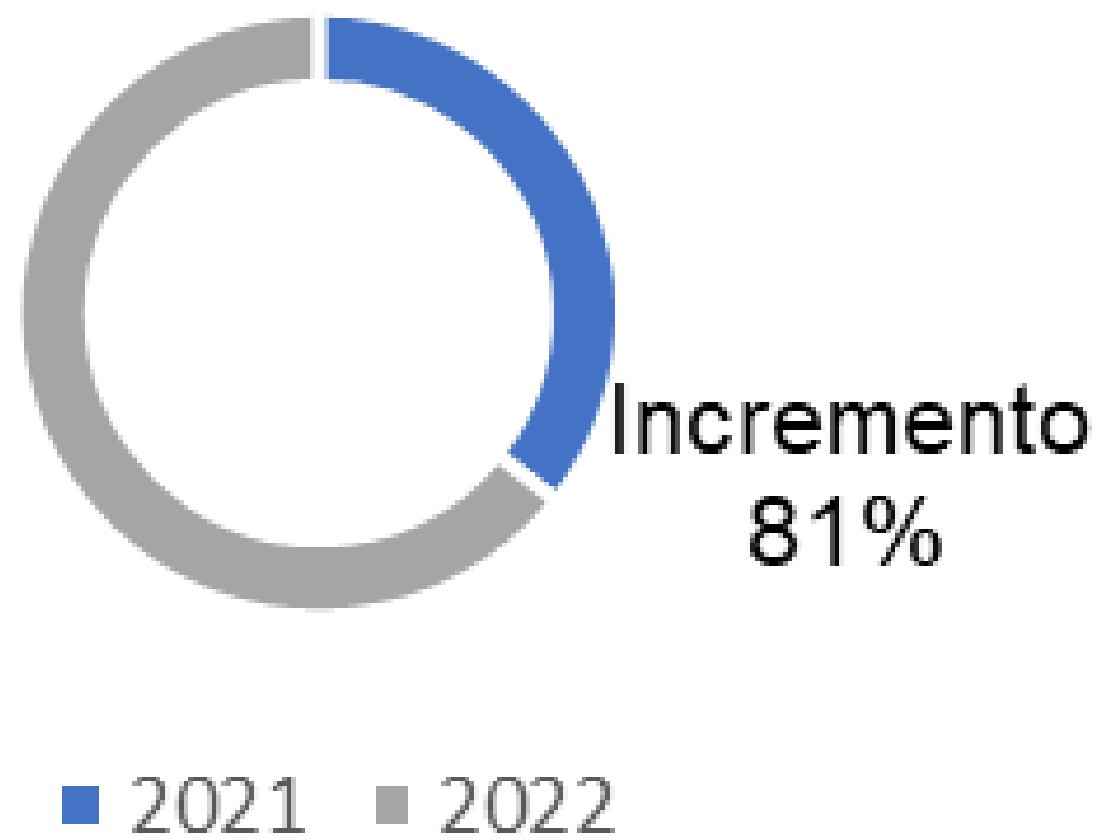
Recursos de inversión rubro C-2599-1000-6-0-2599016-02 el incremento obedece al avance del proyecto, viabilizado por el DNP

Adquisición muebles diferentes a vehículos - IV trimestre



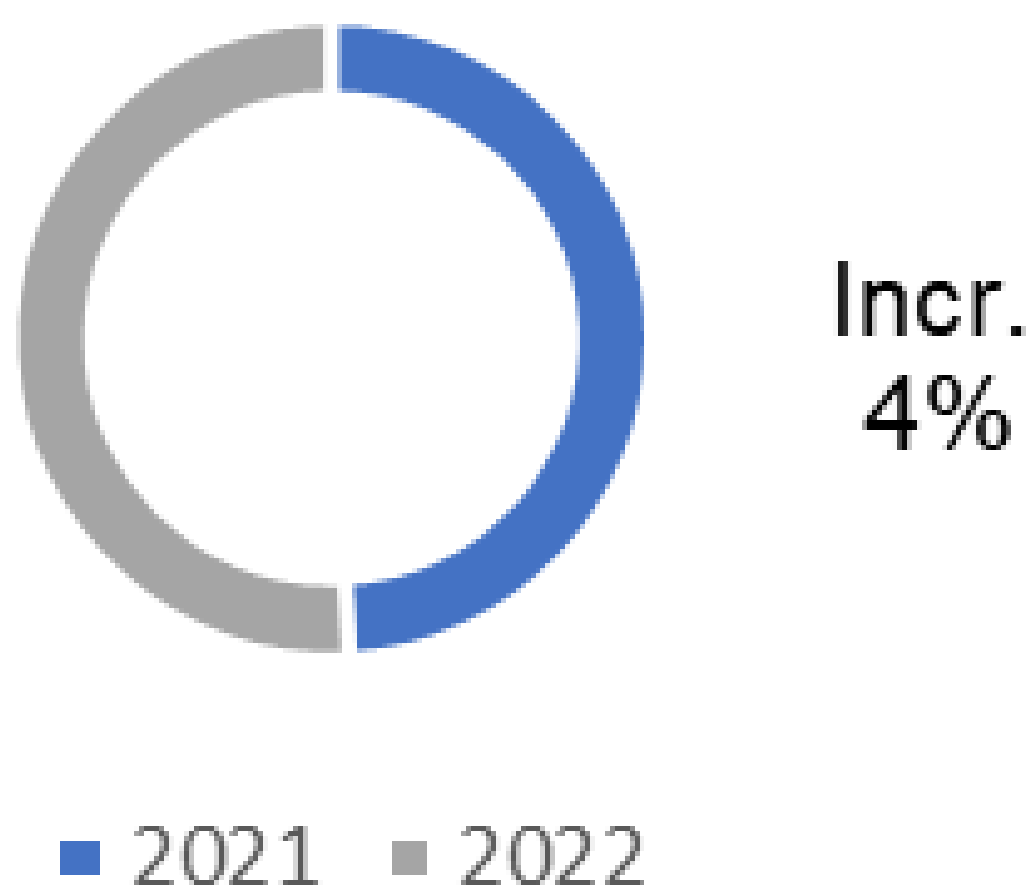
El anexo técnico al Decreto 397 de 2022, expedido por el Ministerio de Hacienda, incorpora en este concepto varios rubros a nivel de objeto del gasto (uso presupuestal), dentro de los cuales se encuentra el uso A-02-02-01-004-007-08 Paquetes de software, gasto que en la PGN, en 2022 representa el 92% del valor ejecutado por compra de muebles y corresponde a la ejecución del Proyecto de Fortalecimiento de la gestión tecnológica con enfoque de investigación, desarrollo e innovación a Nivel Nacional, el cual tiene un horizonte de ejecución desde 2022 a al 2029. Este proyecto se encuentra alineado con el desarrollo del Plan Estratégico Institucional, dentro de la Perspectiva 1 Recursos físicos y financieros Objetivo RFF1 Asegurar la disponibilidad de las soluciones tecnológicas para funcionarios y grupos de interés que facilite la actualización de los servicios de la PGN Iniciativa Estratégica 1.1.3 Mejoramiento en las condiciones y la infraestructura tecnológica para soportar el funcionamiento adecuado de los diferentes sistemas. **Por lo anterior, las cifras de ejecución de 2022 no son comparables con 2021 y la variación no permite llegar a una conclusión razonable.**

Gastos Viáticos IV trimestre



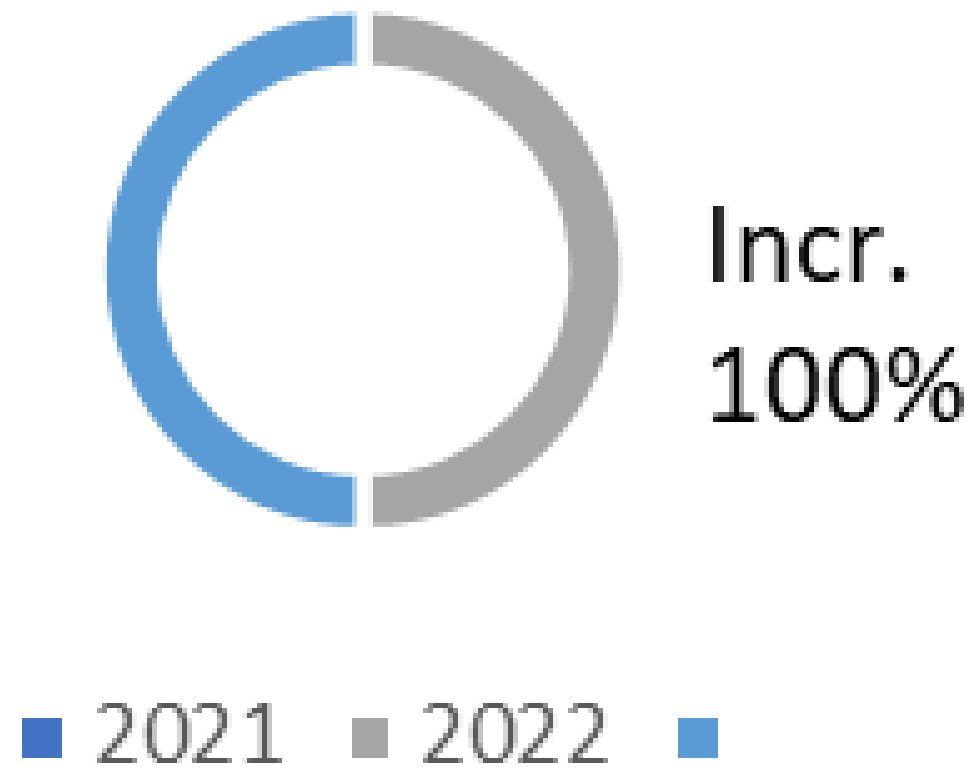
Ocasionado principalmente por el retorno al trabajo presencial. En el rubro de viáticos se incluyen los gastos por comisión de servicios al exterior, que en el IV trimestre de 2022 fueron concedidas 4 funcionarios y en 2021 en el mismo periodo a 5.

Horas extras IV trimestre



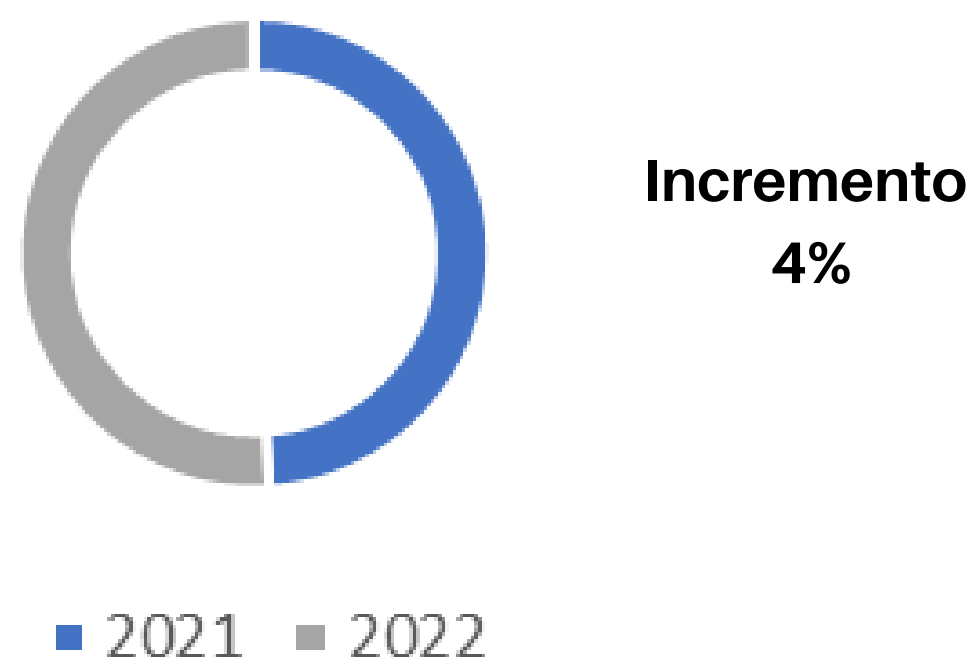
Esta prestación solo la perciben los conductores. Solo El incremento está relacionado con el retorno al trabajo presencial

Eventos - esparcimiento y diversión - IV Trimestre



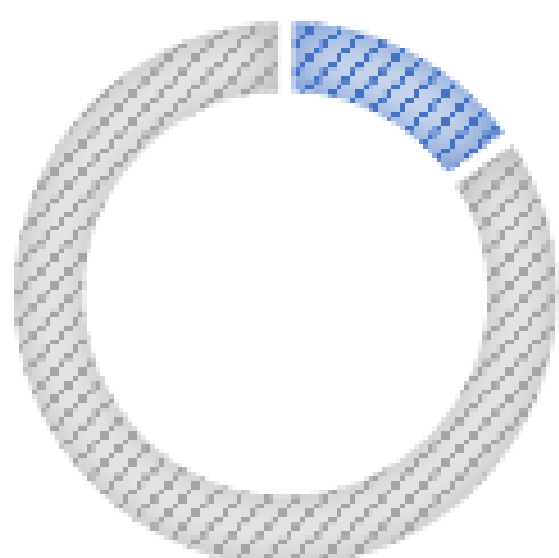
Corresponde a la al desarrollo del programa de bienestar social dirigido a todos los funcionarios de la Procuraduría General de la Nación, que se llevó a cabo en 2022

Total convenio Unidad Nacional de Protección - seguridad



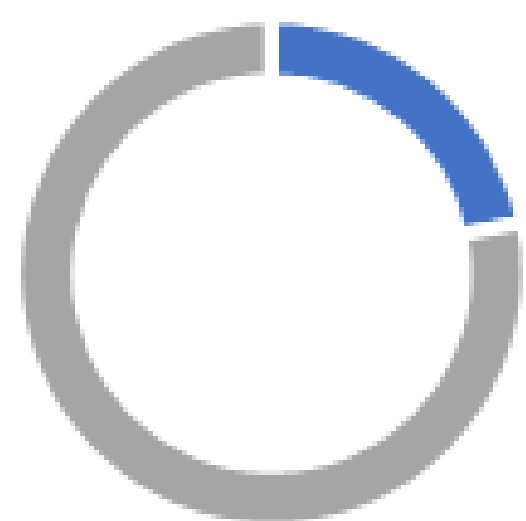
NÚMERO DE VEHÍCULOS ADQUIRIDOS

■ 2021 ■ 2022



Compra en 2022 de 10 camionetas Chevrolet Captiva y un camión JAC JPR Power. Para la compra de los vehículos, la PGN da cumplimiento a lo establecido en el artículo 13 del Decreto 397 de 2022, en razón a que el 98% del parque automotor tiene una antigüedad superior a seis (6) años. En 2021 adquirió 2 vehículos

Ejecución papelería IV trimestre



Incr.
258%

■ 2021 ■ 2022

El gasto acumula lo ejecutado por los rubros: pasta de papel y cartón, otros artículos manufacturados y máquinas para oficina y contabilidad y sus partes y accesorios. El valor ejecutado en el IV trimestre 2022 ascendió a \$148.832.594. Si embargo el gasto acumulado del año disminuyó en el 47% frente a 2021.

Arrendamiento de inmuebles IV trimestre

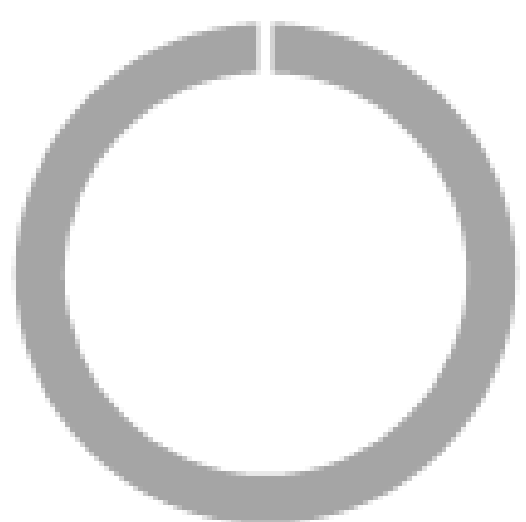


Incr
33%

■ 2.021 ■ 2.022

Si bien se observa un incremento en el trimestre del 33%, el incremento acumulado de enero a diciembre de 2022 comparado con 2021, fue del 4%

Suscripciones IV trimestre (contenidos en línea on-line)



Incr
100%

■ 2021 ■ 2022

El valor ejecutado en 2022, fue de \$3.839.500, en 2021 no se presentaron gastos por este objeto del gasto

Gasto ejecutado energía IV trimestre

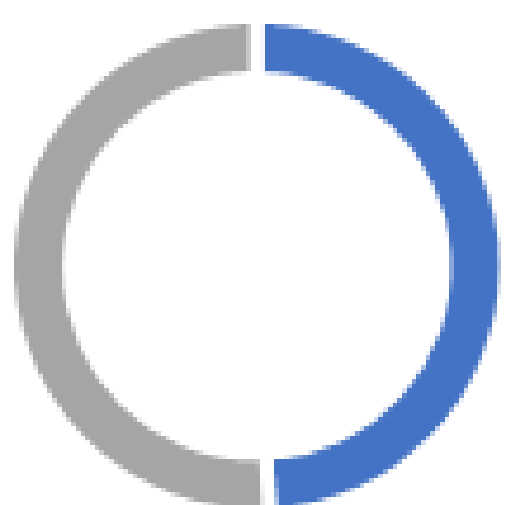


■ 2021 ■ 2022

Incr
19%

El incremento en el gasto se considera moderado, teniendo en cuenta que en el año 2022 se presentaron alzas en el costo de este servicio hasta del 25%. En cuanto al comportamiento del consumo (KW) año completo, a nivel agregado (Departamentos y nivel central) se observa un incremento del 2%,

Ejecución gastos acueducto IV trimestre



■ 2021 ■ 2022

Incr
3%

La PGN reemplazó el 100% de los aparatos no ahorradores por ahorradores de agua tanto en el nivel central como regional. Adicionalmente se reemplazaron inodoros y griferías de lavamanos para disminuir el consumo de agua potable. En cuanto al consumo año completo, se presentó un incremento en m3 del 21%, posiblemente por el retorno a la presencialidad

Conclusiones

- En la PGN se da cumplimiento a la regulación expedida por el Gobierno Nacional en materia de austeridad del gasto; en el año 2022 se presentaron disminuciones en el gasto en los siguientes conceptos: Indemnización por vacaciones, 56%; eventos, 77%; telefonía, 12%, papelería del 47% y en el IV trimestre los porcentajes de ahorro incorporados en este informe.
- Los gastos de personal de la PGN del año completo 2022 comparado con 2021, muestran un incremento del 6% y por tanto en términos reales se consideran constantes, si se tiene en cuenta que en Colombia acumuló una inflación del 5.64% en 2021 y que el incremento salarial autorizado para con el Decreto 456 de 2022 fue del 7.26%.
- El incremento en gastos tales como horas extras, viáticos y tiquetes, principalmente obedece a que en 2022 se produjo el retorno al trabajo presencial, ante las estrategias implementadas en la PGN en el marco de la regulación expedida por el Gobierno Nacional, con relación a la pandemia provocada por el COVID 19.
- La variación que se presenta en los objetos del gasto por compra de muebles (que incorpora varios rubros a nivel de objeto del gasto, según el anexo técnico expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público relacionado con el Decreto 397 de 2022), principalmente se fundamenta en la ejecución de recursos de inversión y funcionamiento relacionados con la adquisición de paquetes de software y gastos asociados, inversiones que se han realizado en el nivel central y regional, dentro del proyecto de Fortalecimiento de la gestión tecnológica con enfoque de investigación, desarrollo e innovación a nivel nacional (horizonte 2022-2029); por tanto, los datos de la variación por compra de muebles diferentes a vehículos, no son comparables.



Recomendaciones

- Continuar realizando seguimiento al disfrute oportuno de las vacaciones con el fin de que no se generen impactos importantes en el rubro de indemnización por vacaciones. Se genera riesgo si se tiene en cuenta que, al cierre de 2022, se reportan 517 casos de servidores con 2 y 3 periodos de vacaciones pendientes de disfrutar.
- Definir políticas y/o planes, que contemplen metas que permitan evidenciar la reducción o mantenimiento de los gastos.
- Dar prelación a los encuentros virtuales más que a los presenciales, para minimizar gastos asociados a los desplazamientos.

