

INFORME FINAL

MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO, VIGENCIA 2023

Bogotá, diciembre de 2023

Tabla de contenido

INTRODUCCIÓN.....	3
1. OBJETIVO.....	3
2. ALCANCE	3
3. RESULTADOS MEDIDAS DE AUSTERIDAD 2023	3
3.1. MEDIDAS PARA LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS EN LA CONTRATACIÓN. 4	4
3.1.1. Contratación de Servicios Profesionales y de Apoyo.....	4
3.1.2. Contratación de Estudios	4
3.2 AUSTERIDA EN LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.....	4
3.2.1. Vacaciones y Horas Extras.....	4
3.2.2. Comisiones, Tiquetes y Viáticos.....	5
3.2.3. Vehículos.....	5
3.2.4. Eventos	6
3.2.5. Arrendamiento sedes	6
3.2.6. Papelería y Telefonía	6
3.2.7. Publicidad Estatal	7
3.2.8. Suscripción a Periódicos y Revistas, publicaciones y bases de datos	7
3.2.9. Sostenibilidad ambiental.....	7
3.3. OTRAS CATEGORÍAS DE GASTO OBJETO DE SEGUIMIENTO	8
3.3.1. Mantenimiento de Bienes Inmuebles, Cambio de Sede y Adquisición de Bienes Muebles.....	8
3.3.2. Servicio de Seguridad y Vigilancia.....	8
3.3.3. Comisiones de Estudio y Servicios.....	8
3.3.4. Reducción en Transferencias	8
4. CONCLUSIONES.....	9
ANEXO: TABLA COMPARATIVA CONSOLIDADA DEL AHORRO EN EL GASTO, VIGENCIA 2023, RESPECTO DEL AÑO ANTERIOR	10

INTRODUCCIÓN

La Agencia de Renovación del Territorio - ART se encuentra comprometida con el cumplimiento de la Política de Austeridad del Gasto y el fortalecimiento de su Sistema de Gestión Ambiental, de conformidad con los lineamientos establecidos en las Directivas Presidenciales y las estrategias que permitan alcanzar las metas de ahorro fijadas en la Ley 2155 de 2021.

Para el año 2023, con el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023 se establece el Plan de Austeridad del Gasto que rige para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación en la vigencia fiscal, el cual define los conceptos de gasto a los que la Agencia Nacional del Territorio ART, hace seguimiento a partir de los valores obligados registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación, en comparación con la vigencia anterior. En este contexto, en el presente documento se describen los resultados de la implementación de las medidas de austeridad en el gasto adoptadas en la vigencia 2023 por la Agencia en la Circular 00007 de 2023, así como el seguimiento a todas las categorías del gasto contempladas en el Anexo Técnico “Austeridad del Gasto Público” del Ministerio de Hacienda y Crédito.

1. OBJETIVO

Presentar los resultados obtenidos por la Agencia de Renovación del Territorio durante la vigencia 2023 en el cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto, según lo dispuesto en el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023.

2. ALCANCE

El presente documento recoge los resultados institucionales de la vigencia 2023, en cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto señaladas en la Circular 00007 del 19 de abril de 2023 de la ART, publicada en la página web institucional www.renovacionterritorio.gov.co en el enlace de Transparencia y acceso a la información pública: 4.1. Normas generales y reglamentarias; así como el monitoreo al resto de categorías de gasto objeto de austeridad conforme a las directrices impartidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

3. RESULTADOS MEDIDAS DE AUSTERIDAD 2023

Con el propósito de dar cumplimiento a las directrices del Gobierno Nacional en materia del gasto público y uso eficiente de los recursos, la Agencia de Renovación del Territorio para la vigencia 2023 emitió la Circular 00007 que contempla las medidas de austeridad a aplicarse en la entidad, en concordancia con lo establecido en el Decreto 444 de 2023.

A continuación, se enuncian de forma resumida, las medidas establecidas en la Circular 00007 de la ART por cada una de las categorías del gasto y los resultados obtenidos, siguiendo el mismo orden allí establecido. Asimismo, se realiza el seguimiento y monitoreo al resto medidas señaladas en el Plan de Austeridad (Decreto 444 de 2023).

3.1. MEDIDAS PARA LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS EN LA CONTRATACIÓN

3.1.1. Contratación de Servicios Profesionales y de Apoyo

Medidas de optimización: Revisar exhaustivamente los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión en la entidad; deberán ser los estrictamente necesarios para coadyuvar al cumplimiento de las funciones y fines de la ART, cuando dichas actividades no puedan realizarse con personal de planta. En agosto, en revisión interna se estableció como meta la reducción en un 20% de la nueva contratación de servicios con persona natural en Bogotá en los últimos 5 meses del año, priorizando la asignación de tareas al personal de planta en áreas donde sea factible.

Resultado:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
CONTRATACION DE PERSONAL PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS Y APOYO A LA GESTIÓN	22.326.770.898	8.349.643.891	13.977.127.007	-63%

Reducción en la ejecución presupuestal de esta categoría del gasto. En 2023 se suscribieron 210 contratos de prestación de servicios (con persona natural).

3.1.2. Contratación de Estudios

Medidas de optimización: se establecerá un control del 100% en la contratación de estudios y diseños externos. Además, se exigirá una certificación suscrita por el ordenador del gasto en cada caso, confirmando la revisión exhaustiva de estudios existentes y la justificación técnica de la necesidad de nuevos estudios.

Resultado:

No se contrataron estudios o diseños con el mismo o similar objeto de estudios existentes en la entidad.

3.2 AUSTERIDAD EN LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

3.2.1. Vacaciones y Horas Extras

Medidas de austeridad: las vacaciones no podrán ser acumuladas ni interrumpidas a menos que exista una necesidad del servicio previamente justificada. En caso de interrupción o aplazamiento los días pendientes deberán disfrutarse en la misma vigencia fiscal. En la ART la compensación de vacaciones solo es posible en caso de retiro de funcionarios.

Internamente se fijó como meta la reducción en un 70% de la acumulación de días de vacaciones no utilizados y la disminución en un 10% el gasto en horas extras en los 5 meses finales del año, con procesos más rigurosos para la justificación y autorización de ambas prácticas.

Resultado:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
HORAS EXTRAS Y VACACIONES	289.248.252	1.447.779.103	-1.158.530.851	401%

El incremento responde a las indemnizaciones de vacaciones ocasionadas por la provisión de la planta de personal con las personas que ganaron el concurso de méritos, debiendo prescindirse de los servicios que venía prestando el personal provisional a quien se debió liquidar con todas las prestaciones de ley, incluido el pago de las vacaciones causadas a la fecha del retiro (208 funcionarios con vacaciones indemnizadas). Es una situación atípica, esperando que en la vigencia siguiente no haya incremento en este rubro.

3.2.2. Comisiones, Tiquetes y Viáticos

Medidas de austeridad: dar prelación a encuentros virtuales. Solo cuando resulte imprescindible se coordinará el desplazamiento físico de servidores con la justificación correspondiente. Expedición de tiquetes, solo en clase económica o en tarifa que no supere el costo de esta. En evaluación interna se estableció como meta para el segundo semestre del año la reducción del gasto en un 10% mensual en comparación con el promedio mensual del primer semestre.

Resultado:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
RECONOCIMIENTO DE VIÁTICOS	2.091.754.257	1.689.288.836	402.465.421	-19%
SUMINISTRO DE TIQUETES	1.261.077.775	808.860.518	452.217.257	-36%

Se redujeron significativamente el pago de viáticos (313 funcionarios en 2023 frente a 349 de 2022) y suministro de tiquetes (898 tiquetes en 2023), siendo efectivas las acciones implementadas tales como la prevalencia de los encuentros virtuales frente a los presenciales y la programación de comisiones con la debida anticipación.

3.2.3. Vehículos

Medidas de austeridad: los vehículos oficiales asignados a los directivos de la ART solo deben usarse para asuntos laborales, de lunes a viernes. En caso de requerirse su uso el fin de semana, deberá existir una justificación en necesidades del servicio, situación que deberá informarse a la coordinación del Grupo Interno de Servicios Administrativos.

Los servidores públicos que tienen asignado el uso de vehículos oficiales propenderán porque los conductores respeten en todo momento las disposiciones y normas de tránsito.

Resultado:

La categoría del gasto contempla los rubros relacionados con la adquisición de vehículos automotores. En 2023 no se adquirieron vehículos en la ART.

3.2.4. Eventos

Medidas de austeridad: los eventos que se soliciten a través del operador logístico deben ser programados con la debida anticipación para garantizar la óptima utilización de recursos. Está prohibida la realización de recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones con cargo a recursos del PGN. Tampoco se podrán adquirir regalos corporativos, souvenirs o recuerdos.

Resultados:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
EVENTOS	410.202.497	495.997.837	-85.795.340	21%

La ART no realizó eventos. Se aclara que los recursos ejecutados en esta categoría, conforme a la descripción del Anexo Técnico (Ministerio de Hacienda y Crédito Público), corresponden a los contratos de aseo y cafetería y de bienestar social.

3.2.5. Arrendamiento sedes

Medidas de austeridad: se debe garantizar la presencia de servidores públicos en la totalidad de las sedes regionales que corresponden a las Subregiones PDET con la suscripción de contratos de arrendamiento.

La ART tiene regulado al interior de la entidad la modalidad de teletrabajo; actualmente el 10% de la planta ocupada trabaja bajo esta modalidad, sin perjuicio de que este porcentaje aumente en los próximos meses, cuando todos los funcionarios ingresen a carrera administrativa, de acuerdo con la calificación de su periodo de prueba y puedan acceder a esta modalidad.

Resultados

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	5.834.201.427	5.847.839.957	13.638.530	0%

Se presenta un incremento mínimo de \$13.638.530 entre 2022 y 2023, pero es menor al IPC registrado por el DANE para el año 2022 del 13,12%, por lo que las medidas tomadas por la Administración han resultado satisfactorias para la entidad.

3.2.6. Papelería y Telefonía

Medidas de austeridad: la entidad no cuenta con equipos celulares ni planes de telefonía móvil para ninguno de sus funcionarios. La adquisición de papelería se realizará solo para cubrir las necesidades básicas, con control de consumos; se evitará al máximo la impresión de documentos. En agosto, la secretaría general estableció como meta interna, la reducción en un 10% en los próximos 5 meses, del gasto de adquisición de papelería y telefonía móvil.

Resultado:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
PAPELERÍA Y TELEFONÍA	173.503.803	95.788.177	77.715.626	-45%

Se sobrepasó la meta de reducción de esta categoría del gasto, resultando efectivas las medidas implementadas.

3.2.7. Publicidad Estatal

Medidas de austeridad: no está permitido suscribir contratos de publicidad y/o propaganda personalizada o que promocióne la gestión del gobierno nacional.

Resultado:

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
AHORRO EN PUBLICIDAD ESTATAL	3.250.800	-	3.250.800	-100%

No se ejecutaron recursos para publicidad estatal, dando cumplimiento a la Circular Interna 0007 de 2023.

3.2.8. Suscripción a Periódicos y Revistas, publicaciones y bases de datos

Medidas de austeridad: no se tendrán suscripciones a periódicos o revistas en razón al objeto misional de la entidad. Solo se podrán adquirir suscripciones a aquellas que tengan distribución gratuita.

Resultado:

Cero ejecuciones en esta categoría del gasto.

3.2.9. Sostenibilidad ambiental

Medida de austeridad: la ART continuará con la implementación del Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA 2020- 2024, en el marco del cual ha adoptado distintas medidas y campañas para la disminución del consumo de servicios públicos, buenas prácticas ambientales, consumo responsable y disminución de los residuos sólidos generados por la ART, tales como inspección periódica a las instalaciones hídricas, registro mensual de consumo de agua y energía, temporizadores, y bombillos y grifos ahorradores

Resultados:

Categoría	Ejecutado 2022	Ejecutado 2023	Ahorro	Variación
CONSUMO DE AGUA	41.018.163	33.462.050	7.556.113	-18%
CONSUMO DE ENERGÍA	168.678.818	187.821.670	-19.142.852	11%

Se ejecutó el Programa Institucional de Gestión Ambiental PIGA, con ahorro significativo en el consumo de agua y de energía, en el primer caso con ahorro del 18% en el valor obligado de esta categoría, y en el segundo con un incremento que obedece en gran medida al reajuste en las tarifas de este servicio.

3.3. OTRAS CATEGORÍAS DE GASTO OBJETO DE SEGUIMIENTO

3.3.1. Mantenimiento de Bienes Inmuebles, Cambio de Sede y Adquisición de Bienes Muebles

Esta categoría del gasto se comportó como se observa en la siguiente tabla, con un ahorro generado del 75%.

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES, CAMBIO DE SEDE Y ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES	614.435.077	152.967.150	461.467.927	-75%

3.3.2. Servicio de Seguridad y Vigilancia

Como se observa a continuación, hubo un ahorro del 69% en el servicio de seguridad y vigilancia, sin que se ponga en riesgo la seguridad e integridad de las sedes y sus ocupantes.

Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	84.024.774	26.373.637	57.651.137	-69%

3.3.3. Comisiones de Estudio y Servicios

No fueron aprobadas comisiones de estudios y servicios en las vigencias 2022 y 2023.

3.3.4. Reducción en Transferencias

La ART no efectuó transferencias en las vigencias 2022 y 2023.

4. CONCLUSIONES

En conjunto, la ART generó un ahorro en los gastos de austeridad en la vigencia 2023, del 47% respecto del año inmediatamente anterior. El mayor ahorro, en términos absolutos se presentó en la categoría de contratación de prestación de servicios y de apoyo a la gestión (\$13.977 millones de pesos); y en términos relativos en la categoría de ahorro en publicidad (100%).

Las categorías que crecieron en su ejecución corresponden a horas extras y vacaciones, en razón a la indemnización de vacaciones realizada a los funcionarios que se retiraron de la entidad como consecuencia del concurso de méritos y la provisión de la planta de personal a partir de las listas de elegibles resultantes de este; y consumo de energía cuyo incremento no fue significativo respecto del año anterior.

Se recomienda, continuar con la adopción de medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público, con especial atención en 2024 respecto de la disminución que debe presentarse en el rubro de indemnización de vacaciones, y de reforzar los programas para el ahorro de energía.

A manera de Anexo, se adjunta la tabla consolidada con el comparativo del ahorro en la vigencia 2023 respecto del año 2022.

ANEXO: TABLA COMPARATIVA CONSOLIDADA DEL AHORRO EN EL GASTO, VIGENCIA 2023, RESPECTO DEL AÑO ANTERIOR

AUSTERIDAD DEL GASTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 COMPARADOS CON LOS HOMÓLOGOS DE 2022					
Nro.	Categoría	2022	2023	Ahorro	Variación
1	Ahorro en publicidad estatal	3.250.800	0	3.250.800	-100%
2	Arrendamiento de bienes inmuebles	5.834.201.427	5.847.839.957	-13.638.530	0%
3	Consumo de agua	41.018.163	33.462.050	7.556.113	-18%
4	Consumo de energía	168.678.818	187.821.670	-19.142.852	11%
5	Contratación de personal para la prestación de servicios y apoyo a la gestión	22.326.770.898	8.349.643.891	13.977.127.007	-63%
6	Eventos	410.202.497	495.997.837	-85.795.340	21%
7	Horas extras y vacaciones	289.248.252	1.447.779.103	-1.158.530.851	401%
8	Mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede y adquisición de bienes muebles	614.435.077	152.967.150	461.467.927	-75%
9	Papelería y telefonía	173.503.803	95.788.177	77.715.626	-45%
10	Reconocimiento de viáticos	2.091.754.257	1.689.288.836	402.465.421	-19%
11	Servicio de seguridad y vigilancia	84.024.774	26.373.637	57.651.137	-69%
12	Suministro de tiquetes	1.261.077.775	808.860.518	452.217.257	-36%
13	Comisiones de estudio y servicios				
14	Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos				
15	Vehículos oficiales				
16	Contratación de estudios				
17	Reducción en transferencias				
	TOTAL	33.298.166.541	19.135.822.826	14.162.343.715	-43%