 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 1 de 16

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	8	Mes:	8	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	---	-------------	---	-------------	------

Número de Informe	2/4
Nombre del Seguimiento	Informe de austeridad en el gasto
Objetivo del Seguimiento	Verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto dictadas por el Gobierno Nacional, establecidas en los Decreto 444 del 29 de marzo de 2023, en la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, relacionando la situación actual de los mismos y realizando las recomendaciones a las que haya lugar.
Alcance del Seguimiento	Cumplimiento de las normas de austeridad en la vigencia y en lo posible compararlas con la anualidad 2022
Normatividad	Decreto 444 del 29 de marzo de 2023 Directiva Presidencial 002 del 30 de marzo de 2023

A. ANÁLISIS Y OBSERVACIONES.


La Oficina de Control Interno de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas (en adelante UARIV), en cumplimiento de lo dispuesto en el inciso segundo del artículo 23 del Decreto 444 de 2023, concordante con lo establecido en el artículo 1° del Decreto 984 de 2012 que modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, entrega un informe con corte segundo trimestre (abril-junio) de 2023. Para el efecto, la metodología utilizada corresponde a normas de auditoria generalmente aceptadas y específicamente confrontación de evidencias y análisis de información, cuya fuente corresponde a los procesos de la UARIV vinculados en los temas de autoridad.

Por su parte, el informe recorre todos los temas relacionados en la norma positiva y en lo que es pertinente hace un comparativo con el mismo lapso de la anualidad 2022. Al finalizar el informe, la Oficina de Control Interno presenta unas recomendaciones de tipo general, las cuales no son vinculantes para la Alta Dirección ni para los líderes y responsables de los procesos, no obstante, la primera y los segundos deberán tomar acciones afirmativas que redunden en un adecuado y efectivo ejercicio de la austeridad en el gasto. Para efectos de presentación del informe, se toma el mismo orden en el cual están establecidas las normas de austeridad en el Decreto 444 de 2023.

Modificación de planta de personal, estructura administrativa y gastos de personal.

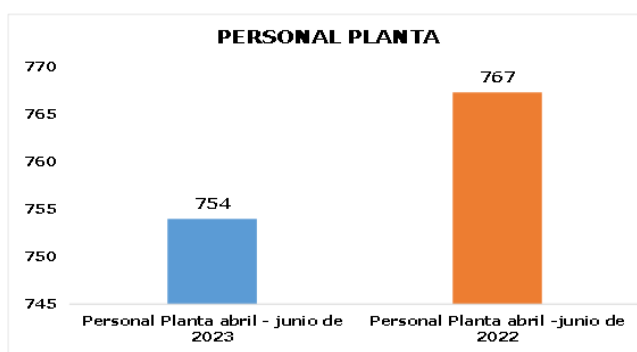
En la actualidad la UARIV no está adelantando procesos de modificación de la planta de personal y por lo tanto sobre este aspecto no se ha efectuado gasto en la vigencia. Es importante tener presente que la UARIV está llevando a cabo con la Comisión Nacional del Servicio Civil el proceso de mérito para la selección de personal de planta en carrera administrativa, proceso que se encuentra en ejecución. De esta actividad no se desprende reforma a la planta de personal.

Por otra parte, el movimiento de la gestión del talento humano es objeto de estudio y análisis comparativo, con el propósito de determinar si en este ejercicio se aplican los principios rectores de la administración pública y especialmente aquellos que tutelan la austeridad.

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 2 de 16

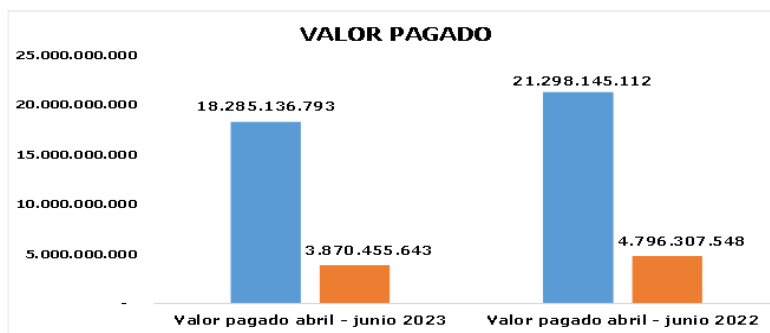
Para el lapso estudiado se tiene que el personal vinculado a la planta de personal es de 754 servidores. Para el mismo periodo de la anualidad 2022 el total de servidores vinculados era de 767. Lo anterior implica una disminución en la cantidad de servidores vinculados a la planta de personal de la UARIV. Si se tiene que la planta posee 857 cargos, el siguiente cuadro muestra la relación entre estas cifras así:


Nº	Aspectos cuantitativos			
	Cantidad personal	Personal Planta abril - junio de 2023	Personal Planta abril - junio de 2022	% Variación abril - junio de 2023 vigencia 2022
3	Personal vinculado a la planta	754	767	-1,77%



Para el lapso estudiado se tiene que el personal vinculado a la planta, al cual la UARIV, a cada 759 servidores y en cada uno de los meses del periodo analizados le reconoce el valor económico por sus salarios y prestaciones sociales, cumpliendo además con la apropiación para el pago a las entidades del estado y privadas que le corresponde el valor de las cesantías y aportes para fiscales. Analizada la información se presenta una disminución en el pago de las obligaciones laborales a cargo de la UARIV, tanto en los servicios de nómina (-14.15%) (\$-3.013.008.319) y en las obligaciones al sector privado del (-23.92%) (-925.851.905). En general este rubro presenta una disminución de (17,78%) (-3.938.860.224).

Nº	Aspectos cuantitativos			
	Concepto	Valor pagado abril - junio 2023	Valor pagado abril - junio 2022	% Variación del valor pagado abril - junio de 2023 vigencia 2022
1	Servicios personales asociados a nómina	18.285.136.793	21.298.145.112	-14,15%
2	Contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público	3.870.455.643	4.796.307.548	-23,92%
	Totales \$	22.155.592.436	26.094.452.660	-17,78%



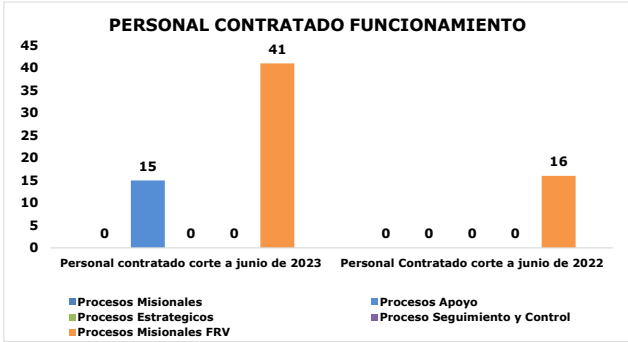
 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 3 de 16

Es importante tener presente que, para el periodo de análisis el Gobierno Nacional ya expidió los decretos de aumento salarial, los cuales ya están aplicados a los costos asociados a la nómina y las situaciones administrativas que conllevan una carga económica. Estos valores se encuentran incluidos en la información aportada bajo la premisa que dichos decretos estén en el entorno jurídico positivo y con ello se puede hacer un comparativo efectivo, dado que a la fecha los guarismos son los mismos del periodo anterior, con la salvedad de la variación de cargos que influyen en el costo de la nómina.


Contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión

La UARIV durante este periodo de análisis de la austeridad ha realizado contratación del personal de apoyo profesional a la gestión, en virtud de la certificación dada por el responsable de talento humano y el Secretario General de no existencia de personal para realizar las funciones que por mandato legal le corresponde y que se requiere para cumplir los objetivos de Gobierno e institucionales relacionados con la atención y reparación integral a las víctimas. El siguiente cuadro muestra el comportamiento de contratos para el mismo periodo entre las vigencias 2022 y 2023

Nº	Aspectos cuantitativos			
	Cantidad personal contratado Funcionamiento	Personal contratado corte a junio de 2023	Personal Contratado corte a junio de 2022	% Variación corte a junio de 2023 vs 2022
1	Procesos Misionales	0	0	0,00%
2	Procesos Apoyo	15	0	100%
3	Procesos Estrategicos	0	0	0,00%
4	Proceso Seguimiento y Control	0	0	0,00%
5	Procesos Misionales FRV	41	16	156,25%
	Total de personal Contratado	56	16	250,00%

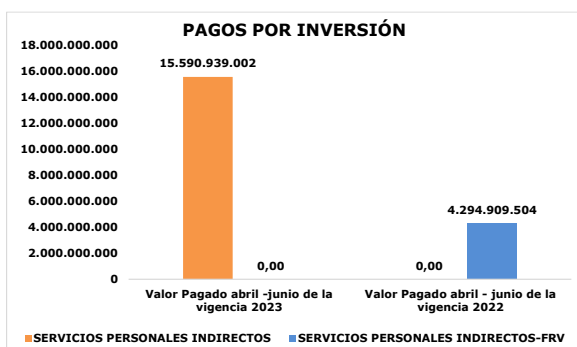
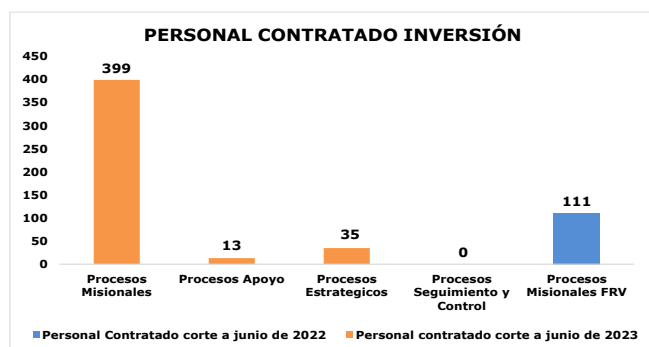


Para la contratación por el rubro de funcionamiento se evidencia un incremento en la cantidad de personal contratado para los procesos misionales del FRV con el 156,25% (25 contratos más), lo mismo ocurre en la UARIV en los procesos de apoyo con el 100,00% (15 contratos más). Como resultado general para el personal contratado se evidencia un incremento del 250,00% (40 cargos más) de prestadores de servicios vinculados durante el periodo analizado y con la información aportada. Se presenta un incremento que puede estar dentro de la zona tolerable de la austeridad, aunque se recomienda que tener siempre presentes los lineamientos de austeridad dados por el Gobierno Nacional, tomando como base el valor económico resultado de la operación de los mismos y en relación con este tipo de contratación, teniendo en cuenta que para el periodo analizado se celebraron contratos con autorización y conocimiento de las áreas que requirieron de este apoyo y de los tiempos que en promedio los contratos van hasta por ocho meses, dadas las características institucionales que requieren de la continuidad del servicio para así cumplir el mandato con respecto a la población víctima.

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 4 de 16

Respecto del rubro de inversión, el comportamiento es el siguiente

Nº	Aspectos cuantitativos			
	Cantidad Personal Contratado Inversión	Personal contratado corte a junio de 2023	Personal Contratado corte a junio de 2022	% Variación corte a junio de 2023 vs 2022
1	Procesos Misionales	399	0	100%
2	Procesos Apoyo	13	0	100%
3	Procesos Estrategicos	35	0	100%
4	Procesos Seguimiento y Control	0	0	0%
5	Procesos Misionales FRV	0	111	-100%
	Total de personal Contratado	447	111	302,70%




Para el periodo de 2023 en prestación de servicios cuya fuente es inversión en la UARIV presento incremento en 336 (302,70%) personas de apoyo a la ejecución de la gestión. Este comportamiento en los procesos misional es fue un incremento en 399 (100%) personas de apoyo a la gestión, 13 (100%), procesos de estratégicos en 35 (100%) contratistas más con respecto a la misma vigencia del año anterior. Se evidencia un incremento en el valor de los pagos en los proyectos de inversión a los contratistas en 263,01% calculado para el trimestre de 2023 por valor de 11.296.029.498.

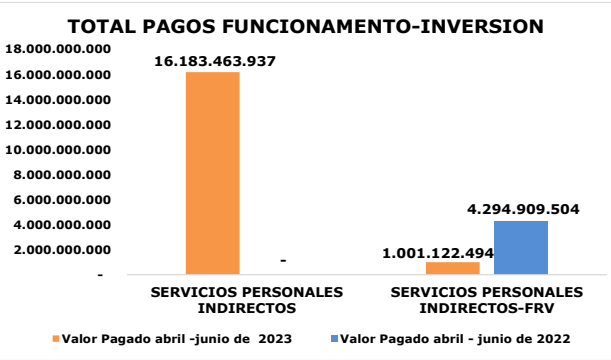
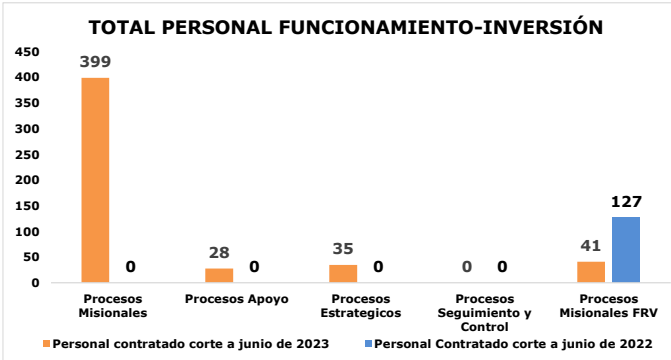
En términos generales, la contratación de personal para apoyo a la gestión combinadas las fuentes de inversión y funcionamiento se muestran en el siguiente cuadro:

Nº	Aspectos cuantitativos			
	Cantidad Personal Contratado	Personal contratado corte a junio de 2023	Personal Contratado corte a junio de 2022	% Variación Personal a junio de 2023 vs 2022
1	Procesos Misionales	399	0	100%
2	Procesos Apoyo	28	0	100%
3	Procesos Estrategicos	35	0	100%
4	Procesos Seguimiento y Control	0	0	0,00%
5	Procesos Misionales FRV	41	127	-67,72%
	Total de personal Contratado	503	127	296,06%



 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA		Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.		Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.		Fecha: 26/07/2017 Página 5 de 16

Nº	Aspectos cuantitativos			
	Concepto	Valor Pagado abril -junio de 2023	Valor Pagado abril - junio de 2022	% Variación pagos abril - junio de 2023 vs 2022
5	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	16.183.463.937	-	100,00%
6	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS-FRV	1.001.122.494	4.294.909.504	-76,69%
	TOTALES \$	17.184.586.431	4.294.909.504	300,12%



Examinada la variación del mismo periodo de la vigencia anterior confrontada con la actual se tiene el comportamiento que muestra la siguiente grafica.

Para los resultados consolidados de la vigencia actual en la UARIV y el FRV se observa un incremento económico por valor de \$12.889.676.292 de pesos, cancelados al total del personal contratado por planta y servicios profesionales con 376 (296,06%) representados en:

a) A 399 (100%) profesionales contratados en los procesos Misionales, 28 (100%) profesionales contratados en los procesos de Apoyo y 35 (100%) profesionales contratados en los procesos Estratégicos.

b) Por su parte el FRV muestra un decrecimiento de -86 profesionales no contratados, los que representan el -67,72% menos para Funcionamiento e Inversión.


c) En la consolidación de la información en la UARIV en personal de planta para funcionamiento e inversión presenta un incremento de \$ 16.183.463.937 (100.0%)

d) En la consolidación de la información para el FRV por contratación por inversión se observa un decrecimiento de \$-3.293.787.010 (-76,69%).

e) En la consolidación general de la información se evidencia un incremento en la nómina y los servicios de profesionales contratados para el segundo trimestre de 2023 por valor de \$12.889.676.292 (300,12%) comparado con el mismo periodo del año 2022.

La anterior información permite mostrar el comportamiento de la planta de personal y los contratistas de apoyo a la gestión, que se muestra en el siguiente cuadro:

Nº	Aspectos cuantitativos					
	Concepto	Cantidad abril-junio 2023	% cantidad de personal abril-junio 2023	Cantidad abril-junio 2022	% cantidad del personal abril-junio 2022	% Variación Personal abril-junio de 2023 vs 2022
7	Total de personal contratado (F + I)	503	40,02%	123	13,82%	26,20%
8	Total personal vinculado de planta UARIV	754	59,98%	767	86,18%	-26,20%
	Total Servidores Públicos de la UARIV (Planta + Contratistas)	1.257	100%	890	100%	N/A

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 6 de 16

De acuerdo con información enviada por el grupo de gestión Contractual y Talento Humano; se observa una reducción leve en la cantidad de personal y profesionales contratado para las áreas misionales, estratégicos y de planta. Se evidencia que la cantidad de contratistas de las áreas estratégicas, seguimiento y control, misionales y de apoyo se incrementó para el trimestre de 2023 en 380 contratos (75,55%) comparándolo con el mismo periodo del año 2022.

Para personal de planta y contratado por nómina con 754 presenta disminución de -13 empleados (-1,72%) comparándolo con el mismo periodo del año 2022.

En general de los 1257 empleados y contratistas de la UARIV el incremento es de 367 (41,24%) profesionales comparándolo con el mismo periodo del año 2022, se observa que el personal contratado por servicios incremento en 26,20% comparado con el mismo periodo del año 2022.

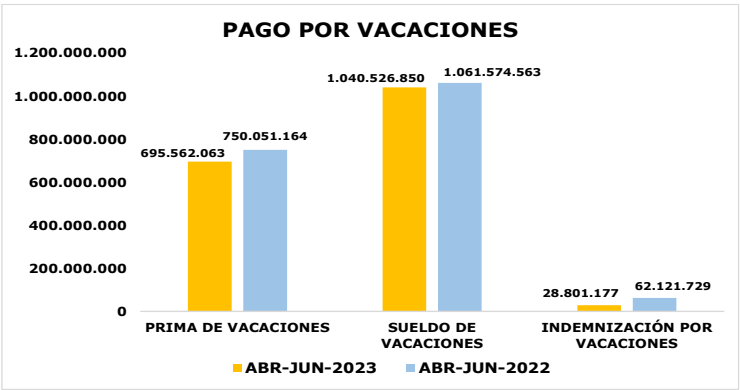
Horas extras y vacaciones.


En relación con el reconocimiento y pago de horas extras, la UARIV dentro de su planta de personal no cuenta con funcionarios a los cuales legalmente se le deban cancelas las jornadas adicionales. El horario laboral está establecido de debida forma y se cumple con el control de los jefes inmediatos, mecanismo que permite dinamizar la gestión del talento humano.

En lo que corresponde a las vacaciones, desde la secretaria general se solicita la programación de los periodos de vacaciones de los servidores adscritos a cada proceso. En consecuencia, lo lideres de los procesos deben tener especial diligencia que en este ejercicio se planeen las vacaciones tenido en consideración el año fiscal y que se mantenga la continuidad del servicio.

A continuación, se puede identificar el reconocimiento por concepto detallado para el pago de las vacaciones a los empleados provisionales y de carrera en cada para el periodo del año 2023 comparado con el 2022, se puede evidenciar como se presenta una disminución de -\$ 108.857.366 (-5,81%).

PAGOS POR VACACIONES			
CONCEPTO	abr-jun-2023	abr-jun-2022	% variación abr-jun-2023 vs 2022
PRIMA DE VACACIONES	695.562.063	750.051.164	-7,3%
SUELDO DE VACACIONES	1.040.526.850	1.061.574.563	-2,0%
INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	28.801.177	62.121.729	-53,6%
TOTAL PAGADO	1.764.890.090	1.873.747.456	-5,81%

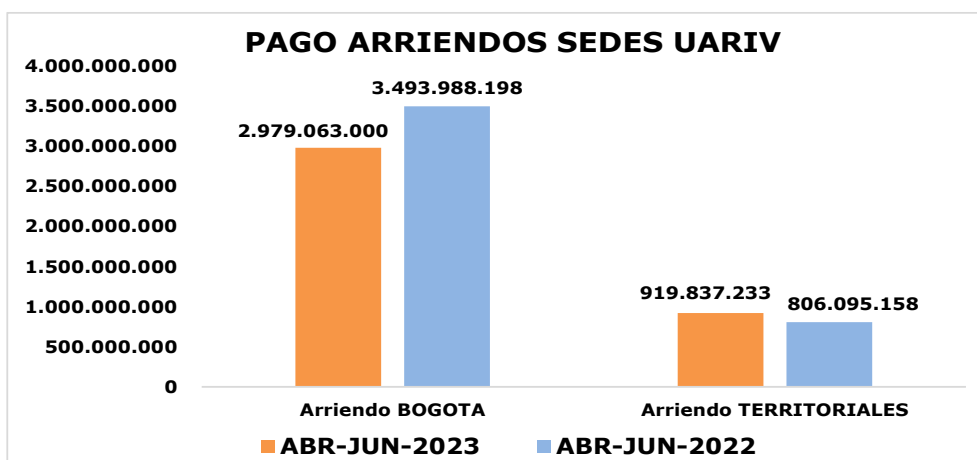


 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 7 de 16

Arrendamiento y mantenimiento de bienes inmuebles, cambio de sede y adquisición de bienes muebles e inmuebles

En lo relacionado con temas administrativos asociados a los arrendamientos y mantenimiento, el siguiente cuadro resumen la gestión efectuada así

Aspectos cuantitativos			
Concepto	Valor pagado entre ABRIL - JUNIO 2023	Valor pagado entre ABRIL - JUNIO 2022	% Variación valor pagado ABRIL -JUNIO de 2023 comparado año 2022
BOGOTA - SAN CAYETANO Y BODEGAS			
Arriendo BOGOTA	2.979.063.000	3.493.988.198	-14,74%
TERRITORIALES			
Concepto	Valor pagado entre ABRIL - JUNIO vigencia 2023	Valor pagado entre ABRIL - JUNIO vigencia 2022	% Variación valor pagado ABRIL -JUNIO de 2023 comparado año 2022
Arriendo TERRITORIALES	919.837.233	806.095.158	14,11%
TOTAL PAGADO	3.898.900.233	4.300.083.356	-9,33%




En este punto se debe tener presente que, en la sede nacional, la operación administrativa y de archivo para la documentación soporte desde hace cinco (5) años (diciembre 2018) se realiza en un solo lugar a menos de contar con una bodega especialmente adaptada con las normas de preservación y cuidado de la documentación dictadas por el Archivo General de la Nación, para el archivo soporte de las víctimas. En esta línea, se tienen 20 sedes territoriales, a las cuales les corresponde un contrato de arrendamiento por cada una de ellas y desde allí se despecha lo pertinente a la gestión de la UARIV a nivel territorial.

De lo anterior se tiene el siguiente comportamiento en el lapso estudiado:

A nivel general se evidencia una disminución por valor de \$- 401.183.123 (-9,33%) el cual se soporta con la información suministrada y que se analiza a continuación:

- Se evidencia que para la sede de San Cayetano y Bogotá Central, con corte al segundo trimestre 2023, no se presenta ningún reajuste de incremento en el valor del canon de arriendo, teniendo en cuenta que en enero se tramito el incremento del IPC 13,12%. S
- Se observa una disminución por valor de \$- 514.925.198 (-14,74%) comparado con el mismo del 2022, producto de acuerdo con el arrendador del inmueble.

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 8 de 16

- c) En los valores del canon de arrendamiento, para el mismo periodo de 2023 versus 2022, en las Direcciones Territoriales se observa un incremento por valor de \$113.742.075 (14,11%), manteniéndose las oficinas de Atención y orientación para la víctimas las instalaciones que cuentan con la infraestructura, las condiciones técnicas, de seguridad y salud en el trabajo, de seguridad en el entorno y vías de acceso, garantizando un espacio adecuado para las labores de oficina para la ejecución de la actividad misional en cada territorio que se encuentran instaladas.

Prelación de encuentros virtuales.

En lo atinente a reuniones dentro de la gestión propia de cada uno de los procesos institucionales y de la gerencia pública de la entidad, la Dirección General en conjunto con las oficinas de Tecnologías de la Información y Comunicaciones ha dado la directriz de utilizar los medios electrónicos para realizar los encuentros o reuniones que corresponda, siempre y cuando no sea eminentemente necesaria la presencialidad, en el cumplimiento del artículo 1° del Decreto 2890 de 2005.

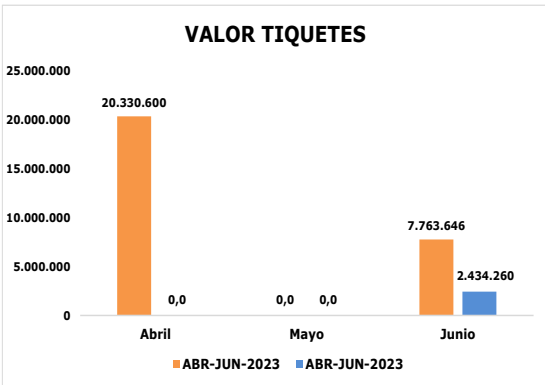
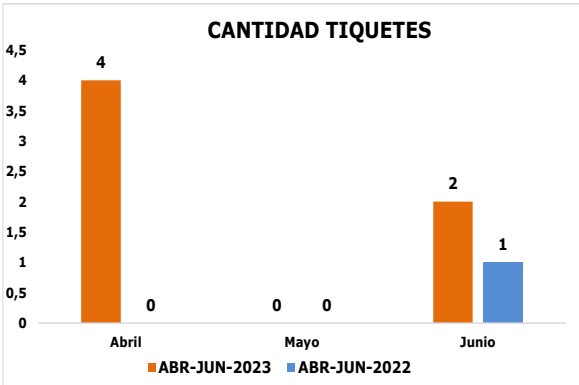
Por lo anterior, cada uno de los eventos que se realicen o a los cuales se deba asistir, primero se debe examinar la posibilidad de realizar esos encuentros de manera virtual.


Suministro de tiquetes

El manejo de los tiquetes en la UARIV tiene dos escenarios, el primero relacionado con el transporte interno dentro del territorio nacional y el segundo respecto de los desplazamientos que se deban realizar al exterior, en cumplimiento de las funciones y gestión institucional, todo ello con el previo cumplimiento de los requisitos de ley.

- a) Tiquetes comisiones al exterior.
 Para la vigencia abril – junio de 2023 versus la misma vigencia del año 2022, la UARIV apropió recursos financieros para el rubro, se presenta un incremento en la cantidad de tiquetes utilizados 6 (500%), lo que hace que el costo los viajes al exterior se incremente \$ 28.094.246 (1.054%).

PERIODO	QTY TKT ABR-JUN-2023	VALOR TKT ABR-JUN-2023	QTY TKT ABR-JUN-2022	VALOR TKT ABR-JUN-2022	% VARIACION TKTS	% VARIACION VALOR
Abril	4	20.330.600	0	0,0	100%	100%
Mayo	0	0,0	0	0,0	0,0%	0,0%
Junio	2	7.763.646	1	2.434.260	100%	219%
TOTALES	6	28.094.246	1	2.434.260	500%	1054%



 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 9 de 16

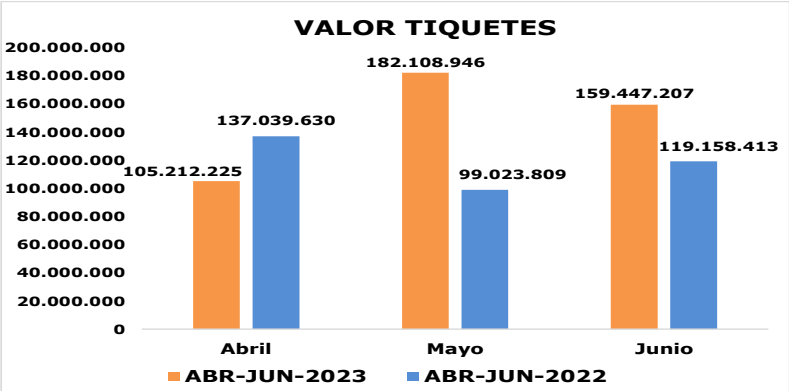
b) Tiquetes Nacionales.

Se evidencia el incremento del uso y pagos por este servicio a cargo de la UARIV, en efecto, los servidores comisionados solo se les suministra los pasajes aéreos, marítimos o terrestres exclusivamente en clase económica. La información abril a junio 2023 vs 2022 es la siguiente:

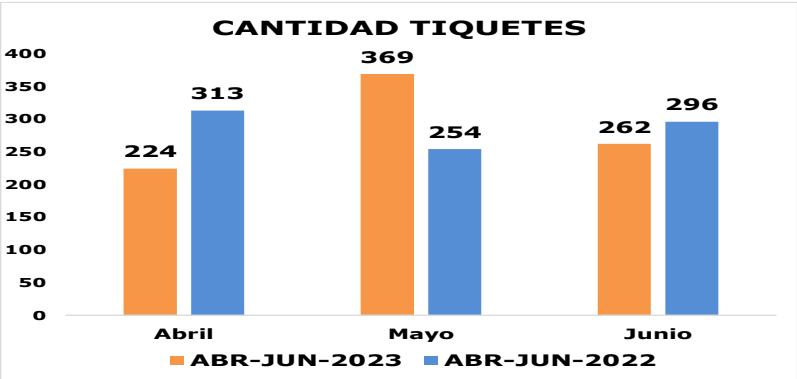
PERIODO	QTY TKT ABR-JUN-2023	VALOR TKT ABR-JUN-2023	QTY TKT ABR-JUN-2022	VALOR TKT ABR-JUN-2022	% VARIACION TKTS	% VARIACION VALOR
Abril	224	105.212.225	313	137.039.630	-28,43%	-23,22%
Mayo	369	182.108.946	256	99.023.809	44,14%	83,90%
Junio	262	159.447.207	297	119.158.413	-11,78%	33,81%
TOTALES	855	446.768.378	866	355.221.852	98,73%	25,77%


Para enero a marzo de 2023 la UARIV se adquirieron 855(99,07%) Tkts Nacionales con respecto a los 855 Tkts, aumentando el costo de los pasajes aéreos por valor de \$ 91.546.526 en el periodo analizado del 2023 versus los costos reportados de abril a junio de 2022. Una relación detallada muestra que para el mes de abril de 2023 se reduce en 89(-28,43%) tiquetes, disminuyendo los costos en -\$31.827.405 representando el (-23,22%), para el mes de mayo de 2023 el incremento se presenta en 113(44,14%) tiquetes, incrementando los costos en \$ 83.085137 (83,90%), para el mes de junio de 2023 disminuye en 35(-11,78%) tiquetes, con un incremento en costos por \$ 40.288.794 (33,81%), según la información suministrada por el proceso de gestión financiera

La siguiente tabla muestra el movimiento y variación de los costos de tiquetes nacionales, no se tabulo tiquetes internacionales porque no se presentó en el periodo.



La siguiente grafica muestra el comportamiento de los tiquetes en cuanto su cantidad:



 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 10 de 16

Reconocimiento de viáticos.

En relación con los viáticos, los pagos se efectúan tomando como base para la asignación de los recursos económicos solicitados, los valores detallados en las tablas contenidas en los decretos que regulan la materia y teniendo en consideración el tiempo de viaje, el lugar donde se realiza y el grado del servidor en relación con su asignación laboral por ser funcionario de planta o prestador de servicios por contrato. En este escenario existe un estricto control sobre los viáticos entregados y lo realiza desde la Secretaría General conforme a las disposiciones normativas y a las necesidades propias de la entidad.

Delegaciones oficiales

Las delegaciones se tramitan conforme las disposiciones normativas y se ajustan a las necesidades propias de la entidad y lo ordenado por el Gobierno Nacional.

Autorización previa al trámite de comisiones al exterior.

Las comisiones al exterior se tramitan conforme las disposiciones normativas y se ajustan a las necesidades propias de la entidad y lo ordenado por el Gobierno Nacional.

Eventos

Los eventos se realizan conforme los requerimientos de las dependencias y acatando las disposiciones normativas al igual que cumpliendo los lineamientos de la Dirección General y lo ordenado por el Gobierno Nacional.

Esquemas de seguridad.


En la actualidad se realiza el esquema de seguridad para la Dirección General conforme los lineamientos determinados y los costos establecidos por la Unidad de protección. En este escenario es necesario tener presente que estos esquemas se hacen conforme los riesgos de los servidores públicos y mediante las metodologías que determinan, en cada caso, el esquema requerido y es la Unidad de Protección la que dispone el costo, que se cancela a través del convenio pertinente.

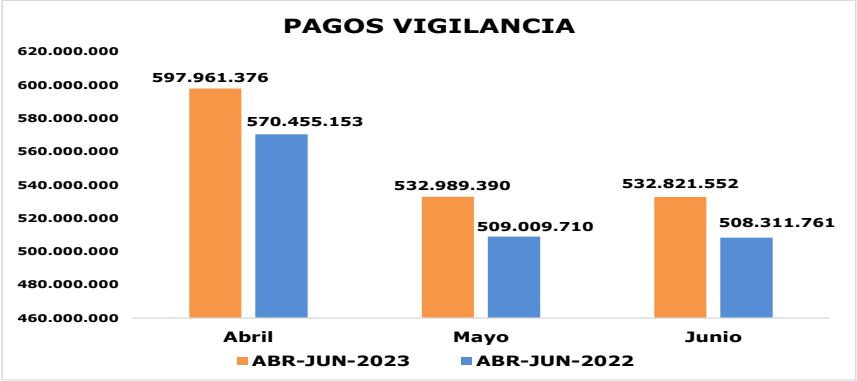
Vigilancia.

La vigilancia se contrata mediante los mecanismos establecidos en la ley y con el lineamiento que determina la Superintendencia de Vigilancia, el costo de ella implica asegurar a la sede nacional y las territoriales con el uso de los dispositivos que se consideren pertinentes. El siguiente cuadro muestra este comportamiento.

Para cada uno de los meses del periodo del 2023 comparado con el 2022 se detalla el valor económico cancelado por la UARIV al proveedor encargado de asistir con el compromiso del servicio.

	PAGO VIGILANCIA ABR-JUN-2023	PAGO VIGILANCIA ABR-JUN-2022	% VARIACION PAGO	% VARIACION PAGO
Abril	597.961.376	570.455.153	27.506.223	4,82%
Mayo	532.989.390	509.009.710	23.979.680	4,71%
Junio	532.821.552	508.311.761	24.509.791	4,82%
TOTALES	1.663.772.318	1.587.776.624	75.995.694	4,79%

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 11 de 16



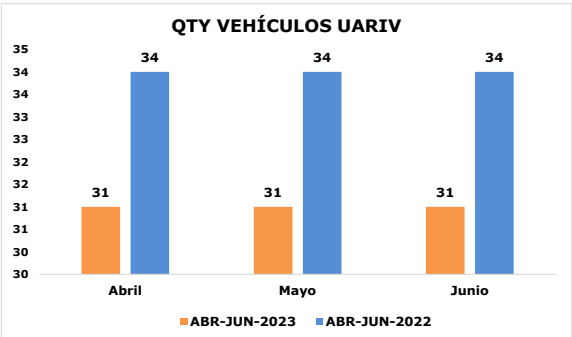
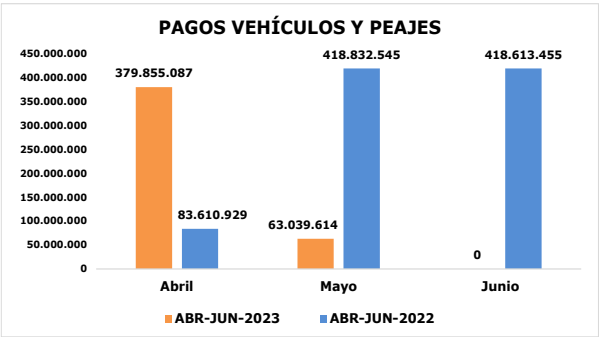
En los gastos de servicios de vigilancia y seguridad en general para la UARIV se observa un incremento de 4,79% por valor de \$ 75.995.694, costos que responden a los incrementos normales y regulados por el ente rector, como se evidencia el incremento en el valor de este servicio se en cada uno de los meses para el periodo del 2023 y 2022, sido el mes de abril-2023 el mayor aumento en el costo.


Vehículos oficiales

La UARIV no posee un parque de automóviles propios, por esta razón el uso de estos tiene dos caminos, el primero lo relacionado con los vehículos de esquemas de seguridad, cuyos costos hacen parte del valor del esquema que entrega la Unidad de protección. El segundo sendero es los vehículos que mediante un contrato se adquiere el servicio de transporte para los servidores de la Unidad.

DO	PAGO VEHÍCULOS FIJOS ABR-JUN-2023	PAGO VEHÍCULOS FIJOS ABR-JUN-2022	% VARIACION PAGO	% VARIACION PAGO
Abril	379.855.087	83.610.929	296.244.158	354,31%
Mayo	63.039.614	418.832.545	-355.792.931	-84,95%
Junio	0	418.613.455	-418.613.455	-100,00%
TOTALES	442.894.700	921.056.929	-478.162.229	-51,91%

DO	QTY VEHÍCULOS FIJOS ABR-JUN-2023	QTY VEHÍCULOS FIJOS ABR-JUN-2022	% VARIACION QYT VEHÍCULOS FIJOS	% VARIACION QYT VEHÍCULOS FIJOS
Abril	31	34	-3	-8,82%
Mayo	31	34	-3	-8,82%
Junio	31	34	-3	-8,82%
TOTALES	93	102	-9	-8,82%



 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 12 de 16

Lo facturado de las camionetas fijas de los meses de abril a junio de 2023 en general presenta una disminución por \$ -478.162.229 (51,91%), teniendo en cuenta que para abril \$379.855.087(354,31%), para mayo \$ 63.039.614(-84,95%) y en el mes de junio el proveedor de transporte NO ha realizado la respectiva facturación, a variación de los precios es por los valores adjudicados en la nueva Orden Compra.

Para el lapso en estudio, los precios de las camionetas fijos y peajes para la Orden de Compra No 88573 durante los meses de abril a junio fueron los señalados en el documento "Precio Unitario OC 88573 2023" las camionetas servicio fijo: "se entenderá por servicio fijo, la prestación del servicio de transporte a La Unidad para las Víctimas asignados de manera permanente con disponibilidad de vehículo de lunes a domingo las 24 horas y el servicio se paga por mes.

En el 2023 ORDEN DE COMPRA NO 88573 DE – ABRIL A MAYO 2023:

Camionetas Servicio fijo: "se entenderá por servicio fijo, la prestación del servicio de transporte a La Unidad para las Víctimas asignados de manera permanente con disponibilidad de vehículo de lunes a domingo las 24 horas. El servicio se pagará por mes.

Lo facturado de las camionetas Fijas de los meses de abril a junio es: Abril \$377.416.686,84, Mayo \$ 62.559.813,60 factura hasta el 5 de mayo vigencia de terminación de la Orden de Compra No 88573 de 2023.

Lo factura en peajes para las camionetas fijas de los meses de abril a junio es: Abril \$ 2.438.400, Mayo \$ 479.800 factura hasta el 5 de mayo vigencia de terminación de la Orden de Compra No 88573 de 2023.

Para estas órdenes de Compra Colombia compra eficiente no tiene contemplado el servicio por demanda o bolsa de servicios, por tal motivo la Unidad de Victimias para la vigencia 2022 no cuenta con servicios por demanda.

En el 2023: La unidad De víctimas emitió nuevas órdenes de compra para el servicio de Transporte a partir del 8 de mayo de 2023, las cuales a la fecha se ha recibido las prefacturas y las cuales se encuentran en validación para la respectiva facturación y radicación en el grupo de gestión Financiera


En el 2022 ORDEN DE COMPRA NO 88573 DE – ABRIL A JUNIO 2022:

Camionetas Servicio fijo: "se entenderá por servicio fijo, la prestación del servicio de transporte a La Unidad para las Víctimas asignados de manera permanente con disponibilidad de vehículo de lunes a domingo las 24 horas. El servicio se pagará por mes.

Lo facturado de las camionetas Fijas de los meses de abril a junio es: Abril \$82.944.529, Mayo \$414.722.645, junio \$ 414.722.645.

Lo factura en pagos de peajes para las camionetas fijas de los meses de abril a junio es: Abril \$ 666.400, Mayo \$ 4.109.900, junio \$ 3.890.810

Para estas órdenes de Compra Colombia compra eficiente no tiene contemplado el servicio por demanda o bolsa de servicios, por tal motivo la Unidad de Victimias para la vigencia 2022 no cuenta con servicios por demanda.

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 13 de 16

Información adicional enviada por el proceso:

2023 – Orden de Compra No 88573 de 2022.

Camionetas Servicio fijo: Abril se Utilizó un total de 31 camionetas de la siguiente manera: Direcciones territoriales 20, Oficinas adscriptas a las Direcciones Territoriales 6, Subdirección General 1, secretaria general 1 y Nivel nacional 3. Mayo se Utilizó un total de 31 camionetas de la siguiente manera: Direcciones territoriales 20, Oficinas adscriptas a las Direcciones Territoriales 6, Subdirección General 1, secretaria general 1 y Nivel nacional 3.

Durante el año 2023, a la fecha se cuenta con 32 vehículos a nivel Nacional distribuidos en las diferentes direcciones territoriales. A la fecha de junio-30 de 2023 no se a realizado facturación por estos servicios.

2022 – Orden de Compra No 88573 de 2022.

Camionetas Servicio fijo: Abril-2022 se Utilizó un total de 34 camionetas de la siguiente manera: Direcciones territoriales 20, Oficinas adscriptas a las Direcciones Territoriales 6, Subdirección General 1, secretaria general 1 y Nivel nacional 6. Mayo-2022 se utilizó un total de 34 camionetas de la siguiente manera: Direcciones territoriales 20, Oficinas adscriptas a las Direcciones Territoriales 6, Subdirección General 1, secretaria general 1 y Nivel nacional 6. Junio-2022 se utilizó un total de 34 camionetas de la siguiente manera: Direcciones territoriales 20, Oficinas adscriptas a las Direcciones Territoriales 6, Subdirección General 1, secretaria general 1 y Nivel nacional 6.


Ahorro en publicidad estatal.

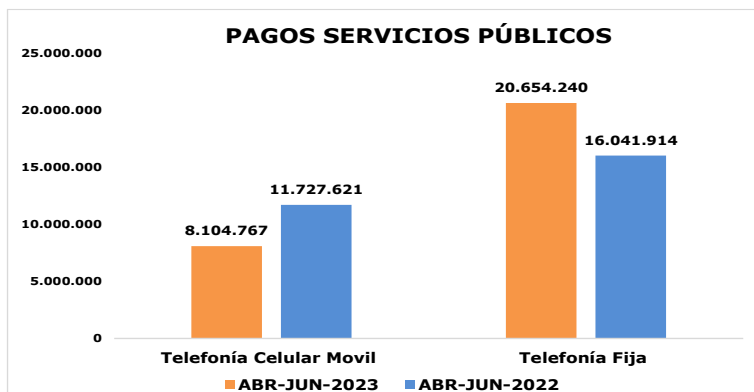
Durante el primer trimestre del año 2023 (abril, mayo, junio) la Oficina Asesora de Comunicaciones no solicitó la celebración de contratos, no hubo pagos correspondientes a publicidad o publicaciones, aspecto que repite el comportamiento del mismo periodo de la víspera.

Papelería y telefonía.

Se evidencia incremento en Bogotá y las 20 territoriales para el periodo abril a jun del 2033 y comparado con el mismo periodo del 2022, en el servicio de Telefonía Celular y Fija se incrementó en un valor mínimo de solo \$ 989.472 (0,00)%

PERIODO	PAGO SERVICIO ABR-JUN-2023	PAGO SERVICIO ABR-JUN-2022	VARIACION PAGO	% VARIACION PAGO
Telefonía Celular Movil	8.104.767	11.727.621	-3.622.854	-30,89%
Telefonía Fija	20.654.240	16.041.914	4.612.326	28,75%
TOTALES	28.759.007	27.769.535	989.472	0,00%

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 14 de 16



Se evidencia disminución en el servicio de Telefonía Celular por \$-3.622.854 (30,89%) en Bogotá y las 20 territoriales, sin embargo, ocurre lo contrario en el servicio de Telefonía Fija que durante el periodo del 2023 versus 2022 se incrementa en \$ 4.612.326 (28,75%) en Bogotá y las 20 territoriales.

Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos.

Durante el segundo trimestre del año 2023 (abril, mayo, junio) la Oficina Asesora de Comunicaciones no solicitó la celebración de contratos de este tipo, no hubo pagos correspondientes a publicidad o publicaciones, aspecto que repite el comportamiento del mismo periodo de la víspera.

Austeridad en eventos y regalos corporativos, souvenir o recuerdos.

Durante el segundo trimestre del año 2023 (abril, mayo, junio) la UARIV no solicitó la celebración de contratos de este tipo.

Condecoraciones


Legalmente la UARIV no puede otorgar ningún tipo de condecoración.

Racionalización en la Contratación de Estudios

Durante el segundo trimestre del año 2023 (abril, mayo, junio) la UARIV no solicitó la celebración de este tipo de contratos.

Sostenibilidad ambiental

La UARIV en el marco de los principios de buenas prácticas ambientales en su compromiso de Adhesión al Pacto Global, contribución a los objetivos de desarrollo sostenible-ODS y en la implementación de los lineamientos para la “eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la administración pública” trabaja en el establecimiento de estrategias y acciones para promover las buenas prácticas de consumo de papel en cada una de las áreas y dependencias de la entidad; con el fin de disminuir el uso de papel en la Entidad por medio de la implementación de estrategias y acciones establecidas en el Plan Institucional de Gestión Ambiental -PIGA-2023 (Programa de Buenas Prácticas Cero Papel) cuyo objetivo es generar la concientización, sensibilización y apropiación de hábitos responsables de consumo en todos los funcionarios, temporales y contratistas, garantizando así el cumplimiento de la política ambiental y una disminución en los impactos ambientales generados sobre los recursos naturales, a través de la adopción

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017 Página 15 de 16


de buenas prácticas en materia de gestión documental y la adecuada utilización de tecnologías de la información y las comunicaciones disponibles, facilitando el acceso a la información, permitiendo disminuir costos de funcionamiento. Lo anterior al cumplimiento del MIPG a través de política de gestión presupuestal y eficiencia del gasto público que tienen como finalidad *“El propósito de esta política es permitir que las entidades utilicen los recursos presupuestales de que disponen de manera apropiada y coherente con el logro de metas y objetivos institucionales, ejecutar su presupuesto de manera eficiente, austera y transparente y llevar un adecuado control y seguimiento”*¹

B. CONCLUSIONES Y/O RECOMENDACIONES.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 444 del 29 de marzo de 2023, en su artículo 23. Seguimiento e informe, inciso segundo entrega este informe y hace las siguientes recomendaciones que no son vinculantes para la Alta Dirección, pero pueden ser orientadoras en la toma de decisiones de austeridad administrativa.

- 1) Se recomienda continuar con la ejecución de las medidas de control y seguimiento frente a la contratación de personal para los rubros de funcionamiento e inversión para la vigencia 2023.
- 2) Para las territoriales se les recomienda legalizar en el mes que corresponde los gastos de arriendo y de servicios públicos que corresponden al periodo de información de austeridad durante la vigencia del 2023.
- 3) La Unidad a la fecha del este informe cuenta con una disponibilidad de 103 cargos que representan el 12,06% para cubrir la planta total durante el año 2023 a nivel nacional
- 4) Para el alquiler de vehículos fijos y por servicios, usados por la Unidad para el desplazamiento de funcionarios del nivel central y de las territoriales, se le recomienda al administrador del proceso legalizar en el mes que corresponde el gasto al periodo de información de austeridad durante la vigencia del 2023 y a futuro, la misma situación evidencia para el rubro de servicio de vigilancia.
- 5) Se recomienda verificar que en la entidad se haga seguimiento al cabal cumplimiento del Decreto de Austeridad y estudiar la posibilidad administrativa y financiera de implementar medidas adicionales que consideren pertinentes para hacer prevalecer la austeridad en el gasto público y los principios de economía y eficiencia de la administración pública, como lo cita el citado decreto.
- 6) Se sugiere a las áreas involucradas en el control y gestión de la información y documentos soporte que se agilice esta, al área de Gestión Financiera y Contable dentro de los plazos establecidos para el registro oportuno dentro de los periodos contables que corresponden.
- 7) Sensibilizar y fomentar a la población de la Unidad sobre el uso eficiente y ahorro de los recursos de la Entidad. Alquiler de vehículos en Bogotá D.C. y las 20 Territoriales.
- 8) Para el periodo abril a junio de 2023 los Gastos Administrativos de arriendos sede San Cayetano, Seguridad y Vigilancia presentaron el menor incremento en el uso de recursos, mientras que los

¹ Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG, versión 5 de fecha marzo de 2023.

 UNIDAD PARA LAS VÍCTIMAS <small>CAMBIAMOS PARA SERVIR</small>	MANUAL, LINEAMIENTO O METODOLOGIA	Código: 150.19.15-10
	PROCEDIMIENTO ELABORACIÓN DE INFORMES INTERNOS, EXTERNOS POR REQUERIMIENTO LEGAL Y OTROS INFORMES.	Versión: 03
	PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE.	Fecha: 26/07/2017
		Página 16 de 16

gastos de arriendos en las 20 Territoriales, Tiquetes Internacionales, Tiquetes nacionales tuvieron el mayor incremento durante el periodo analizado.



APROBÓ

CARLOS ARTURO ORDÓÑEZ CASTRO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proyecto: William Arturo Márquez Montero
Profesional Universitario OCI-UARIV

ANEXOS

Anexo 1 Control de cambios

Versión	Fecha de Cambio	Descripción de la modificación
1	04/08/2014	Creación del formato.
2	09/03/2015	Al revisar el formato se evidencia que la casilla fecha de informe está repetida.
3	02/08/2017	Se modifica formato y se adiciona firma aprobación del Jefe Oficina de Control Interno.
4	30/04/2020	Se actualiza formato, se ajusta la distribución del texto en filas y columnas, las fuentes y fecha de la tabla control de cambios.
5	28/10/2022	Se actualiza el formato en pie de página con los logos de certificación asociados al sistema de gestión de calidad ISO 9001:2015, ambiental ISO 14001:2015, seguridad y salud en el trabajo ISO 45001:2018 seguridad de la información ISO 27001:2013.