



CI. 030

Bogotá, 22 de abril de 2013

Doctor:
ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE
Director
Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto primer Trimestre 2013

Respetado Doctor Botero:

En cumplimiento de lo establecido en el decreto 984 de 2012, me permito presentar informe sobre comportamiento de Gastos de Funcionamiento para su conocimiento y fines pertinentes.

A continuación se presenta las variaciones más significativas en gastos de funcionamiento, tomando como fuente de información de este análisis los pagos efectivos registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II comparando los trimestres Octubre a Diciembre de 2012 frente a Enero a Marzo de 2013.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR: Este rubro presento un incremento en relación al trimestre anterior, por desplazamientos al exterior del Director en desarrollo de funciones misionales previamente autorizadas por la Presidencia de la Republica.

HORAS EXTRAS Y FESTIVOS, E INDEMNIZACION DE VACACIONES: Este rubro presento un incremento del 168.27%, de acuerdo con los reportes de Talento Humano, estas fueron las horas extras que se pagaron y las indemnizaciones de vacaciones autorizadas.

HORAS EXTRAS:

CONDUCTOR	ENERO	FEBRERO	MARZO
PEDRO E. ANTOLINEZ	\$ 940.847,00	\$ 831.417,00	1.089.269,00
GERMAN CASTRO R.	\$ 760.350,00	\$ 821.354,00	\$ 872.924,00
ALVARO EDUARDO GUEVARA	\$ 532.685,00	\$ 604.381,00	\$ 686.139,00
JAIRO ALBERTO LÓPEZ	\$ 787.393,00	\$ 799.972,00	\$ 797.456,00
LUIS ALEJANDRO MUÑOZ	\$ 871.667,00	\$ 772.928,00	\$ 947.136,00
SIMON DANIEL PERDOMO S.	\$ 809.405,00	\$ 572.307,00	\$ 729.534,00
RICARDO VALENCIA GIL	\$ 479.543,00	\$ 691.170,00	\$ 740.854,00
TOTAL	\$ 5.181.890,00	\$ 5.093.529,00	\$5.863.312,00



INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES:

FUNCIONARIO	ENERO
PERLA ESTHER ALVAREZ	\$ 3.726.307,00
MARIA DEL ROSARIO GARCIA	\$ 2.784.098,00
IRMA LUCIA BEDOYA HENAO	\$ 1.625.030,00
ALCIRA JIMENEZ OLIVERA	\$ 1.577.048,00
LILIANA ARCINIEGAS HERNANDEZ	\$ 3.221.555,00
ALCIRA JIMENEZ OLIVERA	\$ 2.779.234,00
FIDELIA BARRIOS DIAZ	\$ 3.716.550,00
JUAN FRANCISCO GUTIERREZ	\$ 5.084.449,00
	\$ 24.514.271,00

FUNCIONARIO	FEBRERO
ANDRÉS BOTERO PHILLIPSBOURNE	\$ 7.654.591,00
MONICA MEJIA GOMEZ	\$ 3.614.780,00
	\$ 11.269.371,00

FUNCIONARIO	MARZO
MARIELA MONTAÑEZ	\$ 3.035.928,00
MARIA EUGENIA BERNAL	\$ 767.399,00
ELIANA SANDOVAL VELANDIA	\$ 380.579,00
	\$ 4.183.906,00

Fuente: Oficina de Talento Humano

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Este rubro no presenta incremento; sin embargo es importante revisar el consumo de la Secretaría General que si evidencia un incremento considerable frente a las demás áreas; revisada las facturas y el control de combustible presenta el siguiente comportamiento:

DEPENDENCIA	VEHICULO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
SUBDIRECCION GENERAL	CAMIONETA OCK338	390.000	500.000	410.000	\$1.300.000
	CAMPERO CAPTIVA CVP 871	230.000			\$230.000
D POSIC Y LID DEPORTIVO	CAMIONETA OBI 776	500.000	390.723	300.000	1.190.723
D INSPEC VIGIL Y CONTROL	AUTOMOVIL CVP 871		260.000	100.000	360.000
	AUTOMOVIL OBG 939	360.000	180.000	180.000	720.000
	CAMPERO CAPTIVA CVP 870		180.000	60.000	240.000
DIRECCION GENERAL	CAMIONETA OCK 339	350.000	500.000	480.000	1.330.000
D REC Y HTAS SISTEMA	AUTOMOVIL OBI 778	200.000	360.723	260.000	820.723
D FOMENTO Y DESARROLLO	AUTOMOVIL OBI 777	290.000	490.000	280.000	1.060.000
SECRETARIA GENERAL	CAMPERO OBI 779	590.000	980.000	650.000	2.220.000
TOTALES		3.120.000	3.841.446	2.720.000	9.681.446

Fuente: Registro control Grupo administrativo

GASTOS DE MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

Corresponde a gastos causados en el mes de marzo, en razón a que en los meses de enero y febrero no se contó con contrato.

Clase de Vehículo	Placa Vehículo	Dependencia Funcionario	Valor mantenimiento mensual	Concepto del Mantenimiento
CAMIONETA	OCK338	SUBDIRECCIÓN GENERAL	100.920	3 lavado exterior, 1 lavado chasis, 1 lavado motor, silicona para brillar partes internas
CAMIONETA	OCK339	DIRECTOR	92.800,00	3 lavado exterior, 2 lavado de chasis
CAMIONETA	OBI 776	DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	77.720,00	3 lavado exterior, 1 lavado chasis, 1 lavado motor
AUTOMOVIL	OBI 777	DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO	45.240,00	3 lavado exterior
AUTOMOVIL	OBI 778	DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	1.415.160,00	Revisión, ajuste suspensión delantera y trasera, bompere delantero y trasero, para enderezar soportes y cuadrar y ajustar bompere, lavado exterior, lavado chasis, revisión 50.000 kilometros, cambio de pastillas, revisión y arreglo de sistema de calefacción, aire acondicionado, rectificación discos de freno trasero, revisión mantenimiento y graduación freno de mano, repuestos discos de frenos delanteros, juego de pastillas delanteras y traseras, filtro de aire, filtro de aceite, aceite sintético 1/4, filtro aire acondicionado, Repuestos: tornill golosos, arandelas juego de plumillas
CAMPERO	OBI 779	SECRETARÍA GENERAL	2.325.800,00	3 lavado exterior, 2 lavado chasis, alineación doble delantera y trasera, balanceo cuatro llantas, montaje cuatro llantas. Repuestos llantas 235/60R17

AUTOMOVIL	CVP 870	DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	240.080,00	cambio empaque tapa válvulas, limpieza y desengrase de motor, Repuestos: filtro de aire, empaque tapa válvulas, aceite motor 1/4, filtro de aceite, desengrasante motor, 1 lavado exterior, 1 lavado chasis
CAMPERO CAPTIVA	CVP 871	DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	480.200,00	3 lavado exterior, 2 lavado chasis, cambio dos bujes centrales de la varilla estabilizadora, cambio guarda polvos caja de dirección hidráulica, suavizar y engrasar pistones, bujes y pasadores mordazas de freno delantero y freno trasero, mantenimiento pastillas freno trasero. Repuestos :cauchos centrales barra estabilizadora, guarda polvos caja dirección filtro de aire, aceite motor, abrazaderas plásticas
AUTOMOVIL	OBG 939	DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	1.199.937,00	2 lavado exterior/m caja de fusibles y cambio de fusible principal, cambio de radiador, cambio moto electro ventilador, cambio pera temperatura, carga aire acondicionado, purgar sistema de refrigeración, arreglo mandos de calefacción Repuestos maxi fusible, pera temperatura, tapa radiador, moto ventilador, radiador nuevo, galón de refrigerante
CAMPERO	OBI 049	PROCESO DESINTEGRACIÓN FÍSICA TOTAL		
TOTAL			5.977.857	



ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO: Este rubro presento un incremento de 490.21%, este aumento se debe a que en el mes de enero del 2013 se pagó el recibo de acueducto y alcantarillado del centro de alto rendimiento (CAR), cuyo valor fue de \$31.416.616 por el rubro de mantenimiento (A204081).

El pago de servicios públicos del CAR, se realizó a través del rubro de gastos de funcionamiento, debido a que no se contaba con PAC disponible en el rubro Inversión, en el mes de enero. Igualmente, el recibo de aseo (Atesa) por valor de \$2.755.500; se hizo con cargo al rubro de acueducto y alcantarillado.

Por lo anterior, Al analizar el trimestre octubre- diciembre de 2.012 frente al trimestre enero- marzo de 2.013, se presenta un aumento del 490.21 %. Al restar estos dos conceptos citados, el valor de acueducto y alcantarillado para el primer trimestre de la vigencia 2.013 es de: \$ 2.295.160, cifra que se encuentra dentro de los niveles históricos de gasto de funcionamiento para el servicio público de Acueducto y alcantarillado. (ver cuadros)

CUADRO CONSOLIDADO PAGOS VIGENCIA 2.012 SERVICIO DE ACUEDUCTO				
	CAR	AV 68.	CASAS FEDERACIONES	ACUMULADO
OCTUBRE- DICIEMBRE	23,138,976	2,910,980	188,000	26,237,956
FEBRERO-ABRIL	23,001,316	2,601,350	184,674	25,787,340
ABRIL-JUNIO	23,236,060	2,846,800	225,896	26,308,756
JUNIO-AGOSTO	22,889,984	3,736,070	93,250	26,719,304
AGOSTO-OCTUBRE	25,900,712	3,156,230	309,960	29,366,902
OCTUBRE-DICIEMBRE	31,416,616.00	2,132,580.00	162,580.00	33,711,776
TOTAL	149,583,664	17,384,010	1,164,360	168,132,034

Fuente: grupo Administrativo- Coldeportes

CUADRO CONSOLIDADO PAGOS VIGENCIA 2.013 SERVICIO DE ACUEDUCTO				
	CAR	AV 68.	CASAS FEDERACIONES	ACUMULADO
DICIEMBRE- FEBRERO	33,356,696	3,035,730	142,890	36,535,316
FEBRERO-ABRIL	-	-	-	-
ABRIL-JUNIO	-	-	-	-
JUNIO-AGOSTO	-	-	-	-
AGOSTO-OCTUBRE	-	-	-	-
OCTUBRE-DICIEMBRE	-	-	-	-
TOTAL	33,356,696	3,035,730	142,890	36,535,316

Fuente: Grupo Administrativo- Coldeportes

CELULARES: Este rubro presento un incremento del 3.39%, esto se debe a que en el trimestre analizado se activó el Roming Internacional para el Director y Subdirector , Además se compró a partir del mes de noviembre tres Modem ZTE , los cuales fueron pagados en el mes de enero.

GASTOS JUDICIALES: Este rubro presentó un incremento del 252.19% debido a la constitución de la caja menor, por este rubro para el trimestre analizado se realizaron autenticaciones por valor de \$ 26.023

IMPRESOS Y PUBLICACIONES: Este rubro incremento en 110.83%, este incremento corresponde a la constitución de la caja menor, por este rubro para el trimestre analizado se realizó impresos y publicaciones por valor de \$ 639.200

OTROS IMPUESTOS: Este rubro incremento un 100% , este aumento debido a la utilización de tiquetes a través de millas, generadas del convenio No. 489 con la aerolínea Avianca para suministrar los tiquetes solicitados por los funcionarios y contratista que en ejercicio de sus funciones debían desplazarse a diferentes ciudades.

Por lo tanto, en el mes de Enero se hizo necesario utilizar el rubro otros impuestos, para cancelar los impuestos cobrados por la aerolínea para la redención de beneficios de tiquetes y así cumplir con la labor misional.

Es de anotar que durante los meses de Enero, Febrero y Marzo, no se contó con contrato de suministro de tiquetes aéreos.

Los gastos analizados en éste informe corresponden únicamente a los valores apropiados y ejecutados por el rubro de Gastos de **Funcionamiento**,



RECOMENDACIONES

1. Es necesario que desde el Grupo administrativo, se realice seguimiento al cumplimiento de la resolución No 025 del 15 de enero de 2013, por la cual se reglamenta el uso del parque automotor; principalmente porque en ella se establecen medidas control y regulación que requieren el total compromiso de las áreas.
2. Con respecto a teléfonos celulares y uso de modem de internet, es pertinente contar con un inventario actualizado; que permita conocer la asignación y uso institucional.
3. Se evidencian debilidades en los registros presupuestales de gastos de funcionamiento relacionadas específicamente con viáticos al exterior, acueducto alcantarillado y aseo, generando así inconsistencias en la información financiera reportada. Por lo anterior es necesario fortalecer controles en el proceso de causación de cuentas.
4. Una vez entre en operación el contrato de suministro de tiquetes, es necesario implementar medidas que permitan controlar el gasto, planear los desplazamientos con el propósito de acogerse a tarifas más económicas.
5. Es necesario establecer mecanismos de control y políticas administrativas y disciplinarias que permitan dar cumplimiento a los tiempos establecidos para la legalización de las comisiones de servicios y/o reconocimiento de gastos de desplazamiento; conforme al procedimiento establecido.

Cordial Saludo,

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO

Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Comparativo Ejecución Gastos Funcionamiento SIIF II

**Copia: Dr. Heberth Artunduaga/Secretario General
Dra. Elsa Rosalba Hernandez Morales – Grupo Administrativo**