



110-013

Bogotá, 30 de enero de 2014

Doctor:

ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE

Director

Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto de 2013 comparado con el año 2012

Respetado Doctor Botero:

En cumplimiento de lo establecido en el decreto 984 de 2012, me permito presentar informe de Austeridad en el Gasto Público 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 años 2012 y 2013.

SUELDOS DE PERSONAL: Este rubro presento un incremento del **47%**, atribuido a que durante la vigencia 2013, la provisión de la planta presentó un mayor de estabilidad dando cumplimiento al decreto No. 4183 de noviembre de 2011, adicional al incremento salarial.

HORAS EXTRAS Y RECARGOS: Este rubro presento un incremento del **23%**, frente al 2012, con el mismo número de directivos con derecho a este servicio, lo cual permite concluir que el aumento obedece a mayor número de horas extras y recargas nocturnos causados.

CAPACITACIÓN Y BIENESTAR: Este rubro presento un incremento del **27%**, este incremento se debe a que en el año 2013 se realizaron 23 actividades entre capacitaciones a funcionarios y actividades lúdicas y de integración para los funcionario y la familia, frente al año 2012 donde se realizaron 18. Dando cumplimiento así al plan de Capacitación y Bienestar.



MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES: Este rubro se incrementó en un **116%**, este incremento se debe a que en el año 2013 se realizó adecuaciones locativas en áreas de la entidad contrato No. 368 por valor de \$19.687.094,57 y mantenimiento correctivo y preventivo al parque automotor de la entidad, así como la inclusión de mantenimiento para dos vehículos nuevos.

ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO: este rubro presentó un incremento del **75%**; este incremento se debe a que en el año 2013 se pagaron 4 facturas de acueducto y alcantarillado, consumo de los meses de octubre a diciembre del año 2012.(3880480171, 3880480091,3880480081) y se pagó la factura No. 1212533397 de aseo técnico de la sabana ESP del período noviembre-diciembre de 2012. También es importante tener en cuenta el efecto de mayor consumo por incremento de la planta de personal.

ENERGIA: Este rubro presentó un incremento del **7%**, este aumento se debe a que en el año 2013 se pagó la factura No. 318856609-1 del consumo del mes de diciembre.

OTROS SERVICIOS PÚBLICOS: Este rubro presentó un incremento del **381%**, este incremento se debe a que en el año 2013 se pagaron dos facturas de Acueducto y alcantarillado por este rubro (facturas No. 13025333-98 y 13024827100-187), y se pagaron 8 facturas de aseo (13038009679-97, 13058009679-99,1202482300, 13048009679-98,13068009679-100, 13038009679-97); que no fueron afectadas en el rubro correspondiente.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Es necesario tener en cuenta que en su mayoría los viáticos y gastos de viajes son asumidos por Rubros de Inversión, durante el 2013 se presentó el siguiente comportamiento.



Tiquetes	2.170.679.598
Viaticos Inversión	1.466.075.759
Viaticos Funcionamiento	71.755.945
Total	3.708.511.302

Fuente: Sistema Información Contable SOA

Se observa una cuantía importante que requiere fortalecer procesos de planeación e implementar mayor control a las autorizaciones otorgadas a los mismos.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES: Este rubro se incrementó en un **14%**, este incremento se debe a que en el año 2013, se llevó a cabo la convocatoria de proyectos de infraestructura y se requirió el servicio de transporte de los diferentes proyectos presentados por los Municipios y departamentos.

SEGUROS: Este rubro presento un incremento del **21%** se debe a que para el año 2013 se adquirió una póliza de Responsabilidad Civil para los Servidores Públicos. Por valor de \$ 42.361.269,54

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Este rubro presento una disminución del 31%, es importante anotar que al iniciar la vigencia se contó con stock o saldo de valeras del 2012 que fueron utilizadas en el año 2013. A continuación se presenta el comportamiento real de consumo por vehículo.

CONSUMO DEL AÑO 2012

DEPENDENCIA	VEHICULO	TOTAL
DIRECCION GENERAL	CHEVROLET CAPTIVA OBI-779	8.062.007,00
SUBDIRECCION GENERAL	CHEVROLET CAPTIVA CVP-871	5.430.000,00
D POSIC Y LID DEPORTIVO	CHEVROLET AVEO CVP-870	2.801.443,00
D INSPEC VIGIL Y CONTROL	KIA RIO OBG-939	4.320.000,00
D REC Y HTAS SISTEMA	CHEVROLET CRUZE OBI-778	5.501.446,00
D FOMENTO Y DESARROLLO	CHEVROLET CRUZE OBI-777	6.687.167,00
SECRETARIA GENERAL	CAMIONETA LUV DIMAX OBI-776	6.640.723,00
TOTAL		39.442.786,00

Fuente: Registro control Grupo administrativo



CONSUMO AÑO 2013

DEPENDENCIA	VEHICULO	Total
DIRECCION GENERAL	CAMIONETA OCK 339	6.250.000
SUBDIRECCION GENERAL	CAMIONETA OCK338	5.780.000
ADMINISTRATIVA- IVC SUBDIRECCION	CAMPERO CAPTIVA CVP 871	1.290.000
D POSIC Y LID DEPORTIVO	CAMIONETA OBI 776	4.880.723
D INSPEC VIGIL Y CONTROL	AUTOMOVIL OBG 939	3.780.000
ADMINISTRATIVA- IVC - POSICIONAMIENTO	CAMPERO CAPTIVA CVP 870	740.000
D REC Y HTAS SISTEMA	AUTOMOVIL OBI 778	4.720.723
D FOMENTO Y DESARROLLO	AUTOMOVIL OBI 777	5.170.000
SECRETARIA GENERAL	CAMPERO OBI 779	10.590.000
TOTAL CONSUMO		43.201.446

Fuente: Registro control Grupo administrativo

SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA: Este rubro presento un incremento del **128%** comparado con el mismo periodo del año anterior; revisado el comportamiento se observa que a partir del mes de diciembre de 2012 y durante el 2013 producto de un nuevo proceso de contratación que incluye la prestación del servicio centro alto rendimiento, laboratorio control al dopaje y sede administrativa de Coldeportes y servicio biomédico, cancelando un valor mensual de \$41.132.038 que incluye pago de 34 operarios, insumos y elementos de aseo y cafetería.

IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO: este rubro presento un incremento del 6%, este incremento legal por año.

- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS):**

Conforme a la Información reportada por SIRECI, los contratos de prestación de servicios para el año 2012 ascendió a la suma de **\$2.910.168.948** y el valor reportado por SIRECI a 31 de Diciembre de 2013 fue de **\$5.214.006.666**; presentando un incremento del 56%, atribuible principalmente a la Contratación de servicios Profesionales para atender la evaluación de proyectos de infraestructura deportiva y a la estrategia para la liquidación y archivo de convenios y contratos de vigencias anteriores.



El valor total de Contratos de Prestación de Servicios de Apoyo para Infraestructura Deportiva fue de **\$1.233.042.800**; y el valor total de contratos de prestación de servicios de Apoyo al proceso de liquidación ascendió a la suma de **\$494.824.000**.

Recomendación

1. Es necesario realizar seguimiento permanente a los gastos generados por horas extras, con el propósito de optimizar el recurso y cumplir con los lineamientos de austeridad del gasto público.
2. Con respecto a los gastos generados por Viáticos y Gastos de Viaje, se requiere mejorar la planeación de las áreas que permita la organización y el fortalecimiento de controles, y la disminución de los gastos generados por este concepto, así mismo evitar altos costos de tarifas aéreas ocasionados por viajes solicitados sin antelación; evaluar los desplazamientos en horas nocturnas, revisar agendas de funcionarios y contratistas con el fin de optimizar los tiempos en los desplazamientos.
3. Teniendo en cuenta el comportamiento de los gastos generados por Contratación de Prestación de servicios, es necesario implementar acciones que permitan su control y reducción sin afectar el desarrollo eficiente de programas y proyectos de la entidad, pero teniendo en cuenta los lineamientos de austeridad del gasto.

Cordial Saludo,

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO

Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Comparativo Ejecución Gastos Funcionamiento SIIF II

Copia: Dra. Alexandra Herrera Valencia/Secretaria General

Auditor: Ana Patricia Pineda/ Profesional Especializada