



110-079

Bogotá, 21 de abril de 2014

Doctor:  
**ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE**  
Director  
Coldeportes

***Referencia: Informe de Austeridad del Gasto Primer trimestre año 2014***

Respetado Doctor Botero:

En cumplimiento de lo establecido en el decreto 984 de 2012, me permito presentar informe de Austeridad en el Gasto Público, correspondiente al primer trimestre de 2014 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 compromisos registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II comparando el primer trimestre del año 2014 con el primer trimestre del año 2013.

- **SUELDOS DE PERSONAL:** Este rubro presento un incremento del 13% que corresponde al incremento salarial del año 2014, dado que este fue reconocido en el primer trimestre, mientras que en el 2013 fue registrado en el segundo trimestre en razón a las fechas de expedición del decreto nacional. Otra causa fue el incremento en la indemnizaron las vacaciones que para el mismo periodo paso de 3 a 7 funcionarios de la entidad.
- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICOS):** La mayor proporción de contratos de prestación de servicios se encuentran registros en rubros de Inversión.

A continuación se presenta el total de Contratos de Prestación de servicios suscritos en el primer trimestre del año 2014 por Inversión y Funcionamiento:



AREA	CONTRATOS SUSCRITOS	VALOR	% PARTICIPACION
RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	39	1.849.618.803	37
POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	31	1.433.512.126	28
SECRETARIA GENERAL	19	656.438.096	13
OFICINA JURIDICA	10	436.592.000	9
FOMENTO Y DESARROLLO	9	341.000.000	7
INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	2	110.000.000	2
OFICINA DE PLANEACION	4	114.200.000	2
OFICINA DE CONTROL INTERNO	2	115.000.000	2
<b>TOTAL</b>	<b>116</b>	<b>5.056.361.025</b>	<b>100</b>

Fuente: SIRECI Primer Trimestre 2014

Es importante tener como referencia, los valores comprometidos en periodos anteriores así: para el mismo periodo analizado primer trimestre de 2013 el costo de los contratos de prestación de servicios ascendió a \$2.096.712.582; sin embargo es pertinente contemplar que en el año 2014 se encuentra operando la ley de garantías electorales desde el mes de enero; Por lo anterior se hace referencia al valor total de contratos de prestación de servicios a 31 de Diciembre de 2013 la cual ascendió a \$5.214.006.666; así como el valor acumulado a 31 de Diciembre de 2012 que ascendió a \$2.910.168.948.

Se requiere implementar medidas de austeridad en el gasto, para prevenir incrementos en este rubro, teniendo en cuenta que contamos con un Convenio Interadministrativo suscrito con FONADE, cuyo objeto es prestar sus servicios para apoyar la viabilización de proyectos de infraestructura deportiva y seguimiento a la ejecución de los convenios por valor de \$5.340.940.141, suscrito el 23 de enero de 2014.

- **VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE**

#### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El comportamiento de los Viáticos por los Rubros de Funcionamiento

Funcionamiento	2013	2014	%Variación
Viáticos y Gastos de Viaje	13.703.573	15.119.923	9%

Sin embargo es pertinente analizar el comportamiento de los Viáticos causados a través de los rubros de Inversión así:



2014

	PROYECTOS DE INVERSION	VR VIATICOS	% PARTICIPACION
GERENTES DE PROYECTO	RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	59.064.032	27
	POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	58.730.521	27
	SECRETARIA GENERAL	5.544.596	3
	FOMENTO Y DESARROLLO	68.847.063	32
	INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	16.572.089	8
	OFICINA DE PLANEACION	9.162.746	4
	<b>TOTAL</b>	<b>217.921.047</b>	<b>100</b>

Fuente: SIIF II- 2014

	PROYECTOS DE INVERSION	VALOR	% PARTICIPACION
2013 GERENTE DE PROYECTO	RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	46.139.294	42
	POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	40.348.417	37
	FOMENTO Y DESARROLLO	16.893.954	16
	INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	5.474.995	5
	<b>TOTAL</b>	<b>108.856.660</b>	<b>100</b>

Fuente: SIIF II- 2013

Se refleja un incremento significativo en el 2014 que corresponde a \$108.960.524, frente al mismo período de 2013, que porcentualmente corresponde al 50% de crecimiento. se requiere el fortalecimiento de controles y la implementación de medidas de austeridad en el gasto, con la optimización de tiempos de permanencia y reducción de desplazamientos a los mínimos requeridos, acciones que deben ser implementadas desde las áreas generadoras.

### COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

Este rubro no presento ningún compromiso presupuestal, para el primer trimestre de 2014; a continuación se presenta el comportamiento real de consumo por vehículo, de acuerdo con informe de gasto por Valera contratada por el GIT Administrativa; a continuación se presenta un comparativo frente al mismo periodo de la vigencia 2013.

AREA	PRIMER TRIMESTRE 2013	PRIMER TRIMESTRE 2014	VARIACION
DIRECCION GENERAL	1.330.000	1.563.689	15
SUBDIRECCION GENERAL	1.530.000	1.321.588	(16)
SECRETARIA GENERAL	2.220.000	1.415.311	(57)
POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	1.190.723	966.400	(23)
RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	820.723	1.719.661	52
FOMENTO Y DESARROLLO	1.060.000	1.348.936	21
INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	1.320.000	1.427.291	8
<b>TOTAL</b>	<b>9.471.446</b>	<b>9.762.876</b>	<b>3</b>

Fuente: Registro Control Grupo administrativo



## SERVICIOS PUBLICOS

Los servicios públicos causados por gastos de funcionamiento presentaron el siguiente comportamiento:

SERVICIOS PUBLICOS (FUNCIONAMIENTO)	SEDE ADMINISTRATIVA	CASA DE LAS FEDERACIONES	SEDE CAR	TOTAL
ENERGIA	37.629.351	253.130	21.593.724	59.476.205
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 16.343.630,00	\$ 175.140,00	16.728.988	33.247.758
TELEFONO,FAX Y OTROS	17879390	\$ 470.320,00		18.349.710

Fuente: SIIF 2

Se observan pagos de servicios públicos correspondientes al centro de alto rendimiento, registrados a través de gastos de funcionamiento de la entidad; así mismo en el rubro de Inversión APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTA; se registran pagos por concepto de servicios públicos por valor de \$25.802.960 así:

SERVICIOS PUBLICOS	SEDE CAR
ENERGIA	4.182.568
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	11.257.962
TELEFONO,FAX Y OTROS	10.359.570
GAS NATURAL	2.860
TOTAL	25.802.960

Fuente SIIF 2

Por lo anterior se observa la aplicación de criterios diferentes en la causación de gastos de la misma naturaleza; que requieren de su revisión por el área pertinente.

Los demás gastos de funcionamiento no presentaron variaciones significativas.

Cordial Saludo,

**NORMA LUCIA AVILA QUINTERO**

Jefe Oficina de Control Interno

**Copia: Dra. Alexandra Herrera Valencia/Secretaria General**

Auditor: Ana Patricia Pineda/ Profesional Especializada