



110-005

Bogotá, 28 de enero de 2015

Doctor:  
**ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE**  
Director  
Coldeportes

**Referencia: Informe de Austeridad del Gasto Cuarto 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 cuarto 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 **pagos** registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II comparando el cuarto trimestre del año 2014 con el cuarto trimestre del año 2013.

- **SUELDOS DE PERSONAL:** Este rubro presento un incremento del **4.72%** que corresponde al incremento salarial del año 2014 y al pago realizado por indemnización de vacaciones en el último trimestre, por retiro de funcionarios \$30.143.604 y se le concedió indemnización a 10 funcionarios activos por valor de \$17.822.631
- **HORAS EXTRAS Y FESTIVOS:** Este rubro presenta un aumento del 29.33% con relación al trimestre del año anterior debido al pago de las horas extras y recargos nocturnos, que correspondieron al mes de septiembre de 2014, el promedio mensual de Horas Extras \$5.337.292.
- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICOS).** Presento un comportamiento acorde con la proyección presupuestal en funcionamiento el valor total de pagos en 2014 fue de \$850.797.494.

Frente a la contratación de prestación de servicios profesionales el valor pagado en el trimestre por Inversión fue de \$1.270.132.199, presentando un crecimiento del 32%, frente al mismo trimestre de 2013 que ascendió a la suma de \$856.485.326



- **CAPACITACIÓN Y BIENESTAR SOCIAL:** En este rubro se muestra un incremento del **22.40%**, frente al último trimestre del año anterior, concentrando la mayor parte de pagos por este concepto en el último trimestre de 2014, el valor pagado fue de \$120.798.388.
- **VIGILANCIA Y SEGURIDAD:** Este rubro presenta un aumento de **23.17%**, frente al año anterior, por razones expuestas en anteriores informes de austeridad en el gasto, donde valor mensual de los pagos en el 2.013 fue de \$31.824.262 y en el año 2014 este valor ascendió a \$45.728.434.
- **MANTENIMIENTO OTROS BIENES:** Para este trimestre se verificó un aumento del 108.89%. Al analizar se comprobó que en el año 2013 se realizaron pagos por concepto de mantenimiento parque automotor por valor de \$9.399.943, mantenimiento ascensor y mantenimiento de las instalaciones de la entidad, y en el año 2014 el pago por parque automotor fue de \$17.575.380, es decir, aumento en 86% con respecto al trimestre del año anterior, además se realizaron pagos por jardinería \$11.853.045, mantenimiento ascensor y gastos por caja menor que ascendió a \$4.021.666.
- **ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:** Para este trimestre se registró una disminución en los pagos por este concepto en de \$32.16%.
- **ENERGIA:** En este rubro se presenta un incremento en **118.53%**, frente al cuarto trimestre de 2013 el valor cancelado en este periodo fue de \$13.460.699 y en el cuarto trimestre de 2014 el valor cancelado fue de \$29.415.133.

Revisadas las facturas de Condensa periodo del consumo de septiembre 8 a diciembre 8 de 2014 de la sede administrativa suman \$57.406.140 de los cuales el valor de \$27.991.007 fue canceló con recursos de inversión del CAR.

- **TELÉFONOS:** Este rubro presentó una disminución del **1.34%**, frente al trimestre anterior. Esta oficina no pudo acceder a la información detallada de llamadas, por cuanto el área administrativa manifestó que la ETB no envió la información requerida. El valor pagado en el trimestre fue de \$31.308.298. Se recomienda que mensualmente soliciten los soportes de la factura, que le permita al área realizar seguimiento y control.
- **TELEFONIA CELULAR:** Este rubro presentó una disminución de **14.28%**, se realizó la cancelación de 3 módems.
- **OTROS SERVICIOS PÚBLICOS.** Este rubro presenta un aumento en **159.70%**, analizada la partida se encontró que actualmente se cuenta con 12 decodificadores DIREC TV distribuidos así: Dirección, Prensa, Subdirección, Planeación, Dirección de Herramientas, Dirección de Posicionamiento, Dirección de Fomento, Dirección de IVC,



Sala de Recepción, Sala de Conductores y auditorio. El incremento se debe al mayor número de decodificadores adquiridos.

- **VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR:** Este rubro no presenta movimiento por Gastos de Funcionamiento, su causación se realizó por rubros presupuestales de gastos de Inversión los cuales en el cuarto trimestre de 2014 ascendieron a **\$122.320.543,48**; en el mismo periodo (cuarto trimestre) de 2013 el valor pagado fue de \$51.156.962.65, es decir el aumento en el trimestre correspondió al **139.11%**.

**A continuación se presenta el valor de viáticos por rubro presupuestal.**

Rubro	Concepto	Valor pagado
C-213-1604-3	DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO AL LABORATORIO DE CONTROL AL DOPAJE EN COLOMBIA	2.528.750,00
C-310-1604-17	APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA	3.040.180,00
C-310-1604-19	APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	80.060.476,00
C-310-1604-28	APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA	3.647.160,00
C-310-1604-30	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA	6.030.694,00
C-310-1604-31	APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA	4.476.563,00
C-310-1604-32	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA	22.536.720,48
	<b>Total Viáticos y Gastos de Viaje al Exterior</b>	<b>122.320.543,48</b>

- **VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR:** Este rubro en Funcionamiento presento una disminución del 0.86%, en el cuarto trimestre de 2013 el valor cancelado fue de \$19.990.840 y en el cuarto trimestre de 2014 el valor pagado fue de \$19.818.198; en gastos de funcionamiento.



Los Viáticos y Gastos de viaje al interior, también fueron causados por rubros de Inversión, se realizaron pagos en el cuarto trimestre por valor de **\$299.636.793**; distribuido en los siguientes rubros de acuerdo a los proyectos de inversión.

Rubro	Concepto	Valor
C-111-1604-5	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS PARA JUEGOS NACIONALES E INTERNACIONALES EN COLOMBIA	564.457,00
C-111-1604-7	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA	43.061.006,00
C-310-1604-17	APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA	17.583.126,00
C-310-1604-18	APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	1.471.972,00
C-310-1604-19	APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	17.740.344,00
C-310-1604-20	APOYO A LA INVESTIGACIÓN Y GESTIÓN DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN COLOMBIA	8.448.817,00
C-310-1604-21	APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA	2.215.006,00
C-310-1604-22	APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA	11.257.655,00
C-310-1604-23	APOYO AL DESARROLLO DEL PROGRAMA DE CONVIVENCIA Y PAZ EN COLOMBIA	1.585.191,00
C-310-1604-24	APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	18.502.331,00
C-310-1604-25	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA	60.152.924,00
C-310-1604-26	APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA	6.519.846,00
C-310-1604-27	ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	8.488.855,00
C-310-1604-28	APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA	5.065.390,00
C-310-1604-29	APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	32.797.117,00
C-310-1604-30	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA	40.843.156,00
C-310-1604-31	APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA	23.339.600,00
	<b>Total Viáticos y gastos de viaje al interior por Inversión</b>	<b>299.636.793,00</b>

Frente al comportamiento anterior, es pertinente tener en cuenta para 2015, lo establecido en la Directiva Presidencial 06 de 2014 sobre Austeridad del Gasto, respecto a la disminución del 15% en desplazamiento de personal y uso de medios tecnológicos.



- **COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:** Este rubro presenta disminución de 34.81%. A continuación se presenta el comportamiento real tomado de valeras por de consumo por vehículo, de acuerdo con informe de gasto realizado por el GIT Administrativa.

**CONSUMO COMBUSTIBLE CUARTO TRIMESTRE DE 2014**

DEPENDENCIA	VEHICULO	octubre	noviembre	diciembre	TOTAL
SUBDIRECCIÓN GENERAL	<b>OCK338</b>	\$ 613.456,00	\$ 512.005,00	\$ 368.503,00	\$ 1.493.964,00
DIRECTOR	<b>OCK339</b>	\$ 650.576,00	\$ 371.989,00	\$ 573.706,00	\$ 1.596.271,00
DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO	<b>OBI 776</b>	\$ 487.914,00	\$ 201.636,00	\$ 387.713,00	\$ 1.077.263,00
DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO	<b>OBI 777</b>	\$ 39.967,00	\$ 338.809,00	\$ 400.186,00	\$ 778.962,00
DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	<b>OBI 778</b>	\$ 449.495,00	\$ 549.426,00	\$ 541.655,00	\$ 1.540.576,00
SECRETARÍA GENERAL	<b>OBI 779</b>	\$ 557.043,00	\$ 511.893,00	\$ 350.794,00	\$ 1.419.730,00
DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO	<b>CVP 870</b>	\$ 222.900,00	\$ 18.315,00	\$ 18.414,00	\$ 259.629,00
SUBDIRECCIÓN GENERAL	<b>CVP 871</b>	\$ 326.102,00	\$ 93.836,00	\$ -	\$ 419.938,00
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	<b>OBG 939</b>	\$ 786.757,00	\$ 918.608,00	\$ 649.991,00	\$ 2.355.356,00
<b>Total</b>		<b>\$ 4.134.210,00</b>	<b>\$ 3.516.517,00</b>	<b>\$ 3.290.962,00</b>	<b>\$ 10.941.689,00</b>

Fuente: GIT Administrativa

**CONSUMO MANTENIMIENTO – CUARTO TRIMESTRE DE 2014**

DEPENDENCIA	VEHICULO	octubre	noviembre	diciembre	TOTAL
SUBDIRECCIÓN GENERAL	<b>OCK338</b>	\$ 37.120,00	\$ 87.119,00	\$ -	\$ 124.239,00
DIRECTOR	<b>OCK339</b>	\$ 18.560,00	\$ 79.520,00	\$ 2.508.480,00	\$ 2.606.560,00
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO	<b>OBI 776</b>	\$ 429.800,00	\$ 37.120,00	\$ -	\$ 466.920,00
DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO	<b>OBI 777</b>	\$ 694.317,00	\$ -	\$ -	\$ 694.317,00
DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	<b>OBI 778</b>	\$ 927.716,00	\$ 18.560,00	\$ 938.055,00	\$ 1.884.331,00
SECRETARÍA GENERAL	<b>OBI 779</b>	\$ 353.520,00	\$ 707.600,00	\$ 432.400,00	\$ 1.493.520,00
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO	<b>CVP 870</b>	\$ 18.560,00	\$ -	\$ 156.600,00	\$ 175.160,00
SUBDIRECCIÓN GENERAL	<b>CVP 871</b>	\$ -	\$ -	\$ 156.600,00	\$ 156.600,00
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	<b>OBG 939</b>	\$ 2.339.596,00	\$ 37.120,00	\$ 349.000,00	\$ 2.725.716,00
<b>Total</b>		<b>\$ 4.819.189,00</b>	<b>\$ 967.039,00</b>	<b>\$ 4.541.135,00</b>	<b>\$ 10.327.363,00</b>

Fuente: GIT Administrativa

Fuente: Registro Control Grupo administrativo



 **coldeportes**

**Prosperidad  
para todos**

La Oficina de Control Interno, realizara seguimiento a la Implementación del Plan de Austeridad en el Gasto, de la Directiva 06 de 2014.

Cordial Saludo,

**NORMA LUCIA AVILA QUINTERO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Comparativo Ejecución Gastos Funcionamiento (Pagos) SIIF II  
Copia: Dra. Alexandra Herrera Valencia/Secretaria General

Auditor: Yolanda Bernal Jiménez/ Profesional Especializada