



110-100

Bogotá, 21 de julio de 2015

Doctor:
ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE
Director
Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto Segundo trimestre año 2015

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 segundo trimestre de 2015 para su conocimiento y aplicación de medidas requeridas para dar cumplimiento a la Directiva Presidencial No 06 de 2014.

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 segundo trimestre del año 2014 con el segundo trimestre del año 2015

- **SUELDOS DE PERSONAL:** Este rubro presento un incremento del **2.46%** que corresponde al incremento salarial de junio del año 2015 liquidado en junio de 2015 y pendiente el retroactivo de los meses de enero a mayo de 2015 con el aumento del 4.66%.
- **INDEMMIZACION DE VACACIONES:** Este rubro disminuyó con respecto al segundo trimestre de 2014 en el 83.84%. El pago realizado se debe a la liquidación de prestaciones sociales por retiro de la entidad.
- **HORAS EXTRAS Y FESTIVOS:** Este rubro presenta un disminución en 2.23% con relación al trimestre del año anterior. Es necesario tener en cuenta los compromisos de reducción del 10% y continuar con las acciones para ajustar a las estrictamente necesarias.
- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICOS).**



En gastos de funcionamiento se presentó un aumento del **11.95%** con respecto al segundo trimestre de 2014; en el segundo trimestre de 2014 se realizaron pagos por valor de \$205.483.236 y en el 2015 \$230.042.787.

En Gastos de Inversión Frente a la contratación de prestación de servicios profesionales el valor pagado en el segundo trimestre de 2015 por Inversión ascendió a \$1.367.533.757 presentando un crecimiento del **45,71%**, frente al mismo trimestre de 2014 donde se realizaron pagos por la suma de \$938.516.000

A continuación, se presenta pagos realizados en el segundo trimestre de 2015 por área y rubro presupuestal.

INSPECCION VIGILACION Y CONTROL

| | |
|--|-------------------|
| APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 57.545.400 |
|--|-------------------|

RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA

| | |
|---|--------------------|
| APOYO A LA INVESTIGACIÓN Y GESTIÓN DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN COLOMBIA | 27.200.000 |
| APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTA | 91.817.802 |
| CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA | 369.100.011 |
| DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO AL LABORATORIO DE CONTROL AL DOPAJE EN COLOMBIA | 70.308.600 |
| IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 26.900.120 |
| TOTAL | 585.326.533 |

POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO

| | |
|--|------------|
| APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA | 94.825.758 |
|--|------------|



| | |
|--|--------------------|
| APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA | 30.600.000 |
| APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA | 39.750.000 |
| APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA | 75.500.000 |
| APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA | 313.889.033 |
| TOTAL | 554.564.791 |

FOMENTO Y DESARROLLO

| | |
|--|--------------------|
| APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA | 19.199.500 |
| APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA | 33.775.733 |
| APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA | 30.243.600 |
| APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA | 22.800.000 |
| TOTAL | 106.018.833 |

SECRETARIA GENERAL - COMUNICACIONES

| | |
|---|------------|
| APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 26.124.000 |
|---|------------|

OFICINA ASESORA DE PLANEACION

| | |
|--|------------|
| APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA | 14.932.800 |
|--|------------|



| | |
|---|-------------------|
| ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 23.021.400 |
| TOTAL | 37.954.200 |

Fuente: SIIF II – Corte 30 de Junio de 2015-

Nota: Esta relación no incluye gastos por prestación de servicios de personas jurídicas y contratos interadministrativos de gerencia de proyectos celebrados con entidades como Fonade y Plaza Mayor.

Con relación a la contratación de servicios personales, se debe tener la directiva presidencial 06 de diciembre de 2014, la cual solicita racionalizar la contratación de servicios personales.

- **CAPACITACIÓN Y BIENESTAR SOCIAL:** En este rubro se muestra una reducción del **58.81%**, frente al último trimestre del año anterior, el valor pagado fue de \$1.928.052 por concepto de estímulo económico a un funcionario.
- **VIGILANCIA Y SEGURIDAD:** Este rubro presenta un aumento de **19.37%**, frente al año anterior, el valor cancelado fue de \$79.092.079 y en el año 2015 este valor fue de \$94.410.435.
- **OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS:** Este rubro presentó un aumento de 44.90%, para el año 2015 se canceló \$6.004.797 por concepto de reembolso de caja menor y para 2014 \$4.144.048.
- **MANTENIMIENTO OTROS BIENES:** Para este trimestre el pago realizado fue de \$10.008.790 frente al trimestre del año anterior \$20.809.656. es decir, que disminuyó en 51.90%. Los pagos realizados fueron para mantenimiento del ascensor y mano de obra por mantenimiento de los vehículos.
- **ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:** En este trimestre se registró un pago por valor de \$6.307.470 frente al trimestre del año anterior no hubo pagos.

Revisados los pagos realizados por el rubro de inversión del CAR, en el segundo trimestre de 2014 ascendió a \$ 20.571.888 y para el trimestre 2015 fue de \$ 33.870.745, es decir el aumento es de 64.65% y teniendo en cuenta el pago realizado por funcionamiento el aumento sería de 95.31%.



Es necesario fortalecer campañas relacionadas con uso eficiente de los servicios públicos, ahorrar y reducir los niveles de agua, e implementar el Plan de Gestión Ambiental que nos permite alcanzar reducción de consumo.

- **ENERGIA:** En este rubro se presenta un incremento en **129,53%**, frente al segundo trimestre de 2014 el valor cancelado en este periodo fue de \$19.507.720 y en el segundo trimestre de 2015 el valor cancelado fue de \$44.7776.880.

Revisados los pagos realizados por inversión del CAR, el valor pagado en el segundo trimestre de 2015 fue de \$ \$15.143.254, es decir que asciende a un aumento teniendo en cuenta el valor cancelado por funcionamiento de **207.16%**.

Es necesario tener en cuenta la directiva presidencial No. 06 de diciembre de 2014, en la cual menciona ahorrar y reducir los niveles de energía, tales como apagar luces a la salida de los funcionarios, bombillos ahorradores y sensores de luz. Se requiere intensificar campañas de sensibilización a funcionarios, contratistas y visitantes, así como revisión periódica del sistema eléctrico, e implementar acciones del Plan de Gestión Ambiental que contribuyan a la reducción de consumos.

- **TELÉFONOS:** Este rubro presentó una disminución del **22.55%**, frente al trimestre anterior. Esta oficina no pudo acceder a la información detallada de llamadas, por cuanto el área administrativa en las solicitudes de pago no incluye los soportes. El valor pagado en el trimestre fue de \$22.860.823. 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 **2.82%**. El pago realizado en el segundo trimestre de 2015 ascendió a \$ 8.448.274.68 y en el año anterior para el mismo trimestre se canceló el valor de \$ 8.693.319.74.
- **OTROS SERVICIOS PÚBLICOS.** Este rubro presenta un aumento en **52.72%**, analizada la partida se encontró que se pagaron más facturas en el trimestre de 2015 (\$1.298.079) con respecto al año 2014 (\$849.994).
- **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 segundo trimestre de 2015 ascendieron a \$13.619.121; en el mismo periodo (segundo trimestre) de 2014 el valor pagado fue de \$21.157.230, es decir disminuyó en el trimestre el 35.63%.

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

| Rubro | Concepto | Viáticos segundo trimestre 2014 | Viáticos segundo trimestre 2015 |
|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
| C-310-1604-19 | APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA | 8.977.134,00 | 13.619.121,00 |
| C-310-1604-32 | APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA | 12.180.096,00 | 0 |
| Total Viáticos y Gastos al Exterior | | 21.157.230,00 | 13.619.121,00 |

- **VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR:** Este rubro en Funcionamiento presento una disminución del 86.87%, en el segundo trimestre de 2015 el valor cancelado fue de \$4.778.310 y en el segundo trimestre de 2014 el valor pagado fue de \$36.383.953; en gastos de funcionamiento.

Los Viáticos y Gastos de viaje al interior, también fueron causados por rubros de Inversión, se realizaron pagos en el segundo trimestre de 2015 por valor de **\$288.167.030** y en el segundo trimestre de 2014 el valor fue de **\$205.411.313** presentando un crecimiento del 40.29%; distribuido en los siguientes rubros de acuerdo a los proyectos de inversión.

| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE - GASTOS DE INVERSION | | |
|--|------------------------|------------------------|
| AREA / RUBRO PRESUPUESTAL | SEGUNDO TRIMESTRE 2014 | SEGUNDO TRIMESTRE 2015 |
| RECURSOS HERRAMIENTAS DEL SISTEMA | | |



| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE - GASTOS DE INVERSION | | |
|--|------------------------|------------------------|
| AREA / RUBRO PRESUPUESTAL | SEGUNDO TRIMESTRE 2014 | SEGUNDO TRIMESTRE 2015 |
| CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS PARA JUEGOS NACIONALES E INTERNACIONALES EN COLOMBIA | 57.645.415 | 18.751.399 |
| CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA | 0 | 28.302.958 |
| IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 0 | 2.483.784 |
| APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTA | 0 | 836.480 |
| TOTAL | 57.645.415 | 50.374.621 |
| FOMENTO Y DESARROLLO | | |
| APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA | 13.573.032 | 11.959.248 |
| APOYO AL DESARROLLO DEL PROGRAMA DE CONVIVENCIA Y PAZ EN COLOMBIA | 1.865.113 | - |
| APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA | 14.127.446 | 6.212.509 |
| APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA | 22.280.135 | 16.143.534 |
| APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA | 10.316.517 | 9.405.097 |
| APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA | - | 4.931.884 |
| TOTAL | 62.162.243 | 48.652.272 |
| POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO | | |
| APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA | 309.623 | 1.428.280 |
| APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA | 26.766.048 | 20.742.012 |
| APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA | 4.413.164 | 39.610.363 |
| APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA | 4.507.005 | 76.639.979 |



| VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE - GASTOS DE INVERSION | | |
|---|------------------------|------------------------|
| AREA / RUBRO PRESUPUESTAL | SEGUNDO TRIMESTRE 2014 | SEGUNDO TRIMESTRE 2015 |
| APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA | 1.968.592 | 348.037 |
| TOTAL | 37.964.432 | 138.768.671 |
| SECRETARIA GENERAL COMUNICACIONES | | |
| APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 8.038.494 | 15.211.807 |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACION | | |
| APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA | 1.327.621 | - |
| ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 18.214.409 | 7.523.638 |
| TOTAL | 19.542.030 | 7.523.638 |
| INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL | | |
| APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA | 20.058.699 | 27.636.021 |
| TOTAL | 205.411.313 | 288.167.030 |

Frente al comportamiento anterior, es pertinente tener en cuenta para este año 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 32.55%. 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 SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

| DEPENDENCIA | VEHICULO | abril | Mayo | junio | TOTAL |
|---|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| SUBDIRECCIÓN GENERAL | OCK338 | 519.842,00 | 427.838,00 | 489.547,00 | 1.437.227,00 |
| DIRECTOR | OCK339 | 519.842,00 | 441.562,00 | 411.469,00 | 1.372.873,00 |
| SECRETARÍA GENERAL | OBI 776 | 0,00 | 272.167,00 | 239.915,00 | 512.082,00 |
| DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO (E.) | OBI 777 | 0,00 | 0,00 | 90.418,00 | 90.418,00 |
| DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA | OBI 778 | 458.695,00 | 461.835,00 | 592.359,00 | 1.512.889,00 |
| SECRETARÍA GENERAL | OBI 779 | 426.574,00 | 108.423,00 | 0,00 | 534.997,00 |
| DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO | CVP 870 | 0,00 | 0,00 | 85.045,00 | 85.045,00 |
| SUBDIRECCIÓN GENERAL | CVP 871 | 0,00 | 0,00 | 49.165,00 | 49.165,00 |
| DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL | OBG 939 | 266.209,00 | 0,00 | 0,00 | 266.209,00 |
| DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL | OJX803 | 504.470,00 | 593.119,00 | 616.598,00 | 1.714.187,00 |
| DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO | OJX 802 | 76.565,00 | 224.213,00 | 251.406,00 | 552.184,00 |
| Total consumo combustible | | 2.772.197,00 | 2.529.157,00 | 2.825.922,00 | 8.127.276,00 |

Fuente: GIT Administrativa



CONSUMO MANTENIMIENTO – SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

| DEPENDENCIA | VEHICULO | abril | mayo | junio | TOTAL |
|---|----------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| SUBDIRECCIÓN GENERAL | OCK338 | 25.000,00 | 2.640.160,00 | 522.696,00 | 3.187.856,00 |
| DIRECTOR | OCK339 | 0,00 | 38.280,00 | 15.312,00 | 53.592,00 |
| SECRETARÍA GENERAL | OBI 776 | 0,00 | 0,00 | 59.438,00 | 59.438,00 |
| DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO (E.) | OBI 777 | 0,00 | 0,00 | 119.660,00 | 119.660,00 |
| DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA | OBI 778 | 0,00 | 753.020,00 | 55.680,00 | 808.700,00 |
| SECRETARÍA GENERAL | OBI 779 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO | CVP 870 | 0,00 | 0,00 | 122.960,00 | 122.960,00 |
| SUBDIRECCIÓN GENERAL | CVP 871 | 0,00 | 0,00 | 127.600,00 | 127.600,00 |
| DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL | OBG 939 | 32.000,00 | 0,00 | 116.000,00 | 148.000,00 |
| DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL | OJX803 | 0,00 | 316.355,00 | 44.266,00 | 360.621,00 |
| DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO | OJX 802 | 0,00 | 316.355,00 | 14.755,00 | 331.110,00 |
| Total | | 72.000,00 | 4.064.170,00 | 1.198.367,00 | 5.334.537,00 |

Fuente: GIT Administrativa

Fuente: Registro Control Grupo administrativo



Conclusiones

- Se presentan reducciones en gastos de funcionamiento, producto de la aplicación de directrices para control de servicios, telefonía fija, telefonía celular, mantenimiento de bienes, combustibles, horas extras, indemnización de vacaciones.
- Se presenta incremento significativo del 40.25% comparando el mismo periodo Trimestre abril –junio años 2014-2015 en viáticos y gastos de viaje financiados por rubros de inversión, se requiere tomar medidas prioritarias, conforme a los compromisos adquiridos con la Presidencia de la República en el mes de Diciembre de 2014, con respecto al Plan de Austeridad de Coldeportes.
- Con respecto a celebración de contratos de prestación de servicios, se observa para el periodo objeto de análisis un mayor valor de pagos por este concepto en gastos de funcionamiento incremento del 11.95% y por inversión el incremento fue del 45.71%.
- Se recomienda implementar actividades del Plan de Gestión ambiental encaminadas a reducción de consumos y fortalecimiento de cultura organizacional en ahorros de energía y acueducto.

Cordial Saludo,

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO

Jefe Oficina de Control Interno

Copia: Dra. Alexandra Herrera Valencia/Secretaria General

Anexo: Comparativo Ejecución Gastos Funcionamiento (Pagos) SIIF II

Auditor: Yolanda Bernal Jiménez/ Profesional Especializada