



coldeportes



110-135

Bogotá, 20 de octubre de 2015

Doctor:

ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE

Director

Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto tercer 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 tercer trimestre de 2015 para su conocimiento y fines pertinentes.

En documento anexo, se presenta la ejecución acumulada enero a septiembre de 2015, comparando el mismo periodo de 2014, de gastos de funcionamiento de Coldeportes, en el que se puede observar una disminución del -0.50%, si lo traemos a precios reales con el incremento del IPC la reducción sería del 4% en gastos de funcionamiento.

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 tercer trimestre del año 2014 con el tercer trimestre del año 2015.

También se incluye análisis sobre gastos de inversión de rubros relacionados con viáticos, contratos de prestación de servicio, vigilancia, que por su naturaleza son objeto de seguimiento y verificación en materia de austeridad en el gasto.

- **INDEMNIZACION DE VACACIONES:** Este rubro aumentó presenta un incremento con respecto al tercer trimestre del año anterior, debido al pago de liquidación de prestaciones a dos exfuncionarios por valor de \$12.960.151 con respecto al segundo trimestre de 2014, y la liquidación del retroactivo por incremento salarial.
- **HORAS EXTRAS Y FESTIVOS:** Este rubro presenta aumento del 69.60%, con relación al mismo trimestre del año anterior. se relaciona en cuadro adjunto la variación trimestral de las Horas Extras y Recargos Nocturnos en los primeros nueve meses con corte a 30 de septiembre de 2015.



Funcionario	Primer trimestre	Segundo trimestre	Tercer trimestre	Total
ANTOLINEZ ABRIL PEDRO EVANGELISTA	2.098.075,00	3.144.540,00	3.300.360,00	8.542.975,00
CASTRO GERMAN	2.219.284,00	2.453.619,00	2.642.839,00	7.315.742,00
GUEVARA IZQUIERDO ALVARO	1.363.448,00	1.860.279,00	1.926.603,00	5.150.330,00
LOPEZ JAIRO	2.347.191,00	1.404.383,00	2.076.210,00	5.827.784,00
MUÑOZ MOYA LUIS ALEJANDRO	1.137.768,00	2.365.251,00	2.818.798,00	6.321.817,00
PERDOMO SANCHEZ SIMON	2.046.509,00	2.528.585,00	3.131.035,00	7.706.129,00
VALENCIA GIL RICARDO	2.129.882,00	1.663.634,00	2.077.023,00	5.870.539,00
Total Horas Extras y Recargos Nocturnos	13.342.157,00	15.420.291,00	17.972.868,00	46.735.316,00

Se recomienda frente a lo anterior, tener en cuenta lo dispuesto en la directiva presidencial No 06 de 2.014.

- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** (HONORARIOS, REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICOS). En gastos de funcionamiento se presentó una disminución del 13.42% con respecto al segundo trimestre de 2014. El valor cancelado en el trimestre de 2015 fue de \$ 223.613.287 y el cancelado en el tercer trimestre de 2014 ascendió a \$258.269.504.

Frente a la contratación de prestación de servicios profesionales el valor pagado en el trimestre por Inversión ascendió a \$1.427.261.057, presentando un crecimiento del 1,47%, frente al mismo trimestre de 2014 que para este periodo fue de \$1.406.591.203. Es pertinente anotar que esta variación no tiene en cuenta el IPC 2014 de 3.66%.

El movimiento que se ha tenido en el transcurso del año con corte a septiembre de 2015 es el siguiente:

Rubro	Descripción	Primer trimestre 2015	Segundo trimestre 2015	Tercer trimestre 2015
Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema				
C-111-1604-7	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA	81.257.983,00	369.100.011,00	354.420.240,00
C-213-1604-3	DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO AL LABORATORIO DE CONTROL AL DOPAJE EN COLOMBIA	24.714.915,00	70.308.600,00	87.211.700,00
C-223-1604-2	IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	12.253.364,00	26.900.120,00	36.100.120,00



C-310-1604-20	APOYO A LA INVESTIGACIÓN Y GESTIÓN DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN COLOMBIA	2.946.667,00	27.200.000,00	20.400.000,00
C-310-1604-33	APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTÁ	7.207.233,00	91.817.802,00	72.020.400,00
Subtotal		128.380.162,00	585.326.533,00	570.152.460,00
Dirección de Fomento y Desarrollo				
C-310-1604-17	APOYO A LA UNIVERSALIZACIÓN DE LA PRÁCTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FÍSICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA	5.826.667,00	22.800.000,00	22.800.000,00
C-310-1604-25	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA	9.342.253,00	30.243.600,00	36.843.600,00
C-310-1604-30	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA	5.383.833,00	33.775.733,00	20.821.800,00
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	3.266.550,00	19.199.500,00	54.689.005,00
Subtotal		23.819.303,00	106.018.833,00	135.154.405,00
Dirección de Posicionamiento y Liderazgo				
C-310-1604-18	APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALÍMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	13.766.666,00	75.500.000,00	66.300.000,00
C-310-1604-19	APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLÍMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	52.137.968,00	313.889.033,00	258.809.700,00
C-310-1604-21	APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACIÓN DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA	18.127.273,00	94.825.758,00	115.909.092,00
C-310-1604-32	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVÉS DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL EN COLOMBIA	5.666.667,00	39.750.000,00	39.750.000,00
C-310-1604-22	APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA	8.726.666,00	30.600.000,00	30.600.000,00



Subtotal		98.425.240,00	554.564.791,00	511.368.792,00
Secretaría General				
C-310-1604-24	APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	9.019.100,00	26.124.000,00	118.270.800,00
Subtotal		9.019.100,00	26.124.000,00	118.270.800,00
Planeación				
C-310-1604-26	APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA	3.816.160,00	14.932.800,00	14.932.800,00
C-310-1604-27	ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	7.259.000,00	23.021.400,00	17.836.400,00
Subtotal		11.075.160,00	37.954.200,00	32.769.200,00
Dirección de Inspección Vigilancia y Control				
C-310-1604-29	APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	2.000.000,00	57.545.400,00	59.545.400,00
Subtotal		2.000.000,00	57.545.400,00	59.545.400,00
TOTAL		272.718.965,00	1.367.533.757,00	1.427.261.057,00

- **CAPACITACIÓN Y BIENESTAR SOCIAL:** En este rubro se presenta un incremento frente al tercer trimestre del año anterior. Se realizaron pagos por valor de \$8.556.010 por concepto de estímulo económico a tres funcionarios para educación formal y la participación de un funcionario al Congreso de Auditores Internos.
- **VIGILANCIA Y SEGURIDAD:** Este rubro en gastos generales presenta una disminución del 27.58%, frente al mismo periodo analizado del año anterior, el valor cancelado fue de \$132.467.827.64 en el año 2015 y en el 2014 fue de \$182.913.736

Sin embargo es necesario tener en cuenta, que el servicio de vigilancia, también es cancelado con recursos de inversión, correspondientes al centro de alto rendimiento, comparados los pagos realizados en los trimestres se encuentra que en el 2014 se realizaron pagos de factura de los meses de mayo, junio, julio y agosto. Mientras que en el 2015, en el trimestre objeto de estudio se realizaron pagos de los servicios de julio y agosto. En tal sentido la disminución corresponde a pagos realizados con facturación de meses diferentes y no a una disminución real del valor del servicio.



- **ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:** En este trimestre se registró un pago por valor de \$9.005.920 frente al trimestre del año anterior por valor de \$16.954.150 es decir disminuyó en 46.88%.

Revisados los pagos realizados por el rubro de inversión del CAR, en el tercer trimestre de 2014 ascendió a \$ 32.201.319 y para el trimestre 2015 fue de \$ 45.086.911, es decir el aumento es de 40.02% y teniendo en cuenta el pago realizado por funcionamiento el aumento de los gastos por acueducto y alcantarillado corresponde al 10.04%.

Es necesario implementar las acciones relacionadas con el plan de gestión ambiental que permita tomar acciones y promover el uso eficiente del agua.

- **ENERGIA:** En este rubro se presenta una disminución en **23,96%**, frente al segundo trimestre de 2014 el valor cancelado en este periodo fue de \$36.046.159 y en el tercer trimestre de 2015 el valor cancelado fue de \$27.409.158.

Revisados los pagos realizados por inversión del CAR, el valor pagado en el tercer trimestre de 2015 fue de \$ \$41.613.143, es decir que teniendo en cuenta el valor cancelado por funcionamiento la disminución fue de **16.78%**.

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.

- **TELÉFONOS:** Este rubro presentó una disminución del 20.48%, frente al trimestre anterior. El valor pagado en el trimestre fue de \$25.234.450 y en el trimestre de 2014 se canceló el valor de \$31.735.091. 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 60.67%. El pago realizado en el tercer trimestre de 2015 ascendió a \$ 4.261.939 y en el año anterior para el mismo trimestre se canceló el valor de \$ 10.836.940.92.
- **OTROS SERVICIOS PÚBLICOS.** Este rubro presenta un aumento en 21.80%, analizada la partida se encontró que se pagaron más facturas en el trimestre de 2015 (\$1.752.800) con respecto al año 2014 (\$1.439.073).
- **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 tercer trimestre de 2015 ascendieron a \$74.220.124; en el mismo periodo (tercer trimestre) de 2014 el valor pagado fue de \$57.197.140, presentando un incremento del 5.61%.



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

Rubro	Concepto	Viáticos tercer trimestre 2014	Viáticos tercer trimestre 2015
C-310-1604-18	APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	0	19.496.370,00
C-310-1604-19	APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	37.815.694,00	47.486.108,00
C-310-1604-25	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA	0	1.100.000,00
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	3.172.806,00	2.663.357,00
C-310-1604-32	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA	16.208.640,00	3.474.289,00
Total Viáticos y Gastos de Viaje al Exterior		57.197.140,00	74.220.124,00

- **VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR:** Este rubro en Funcionamiento presento una disminución del **18.09%**, en el tercer trimestre de 2015 el valor cancelado fue de \$24.849.677 y en el tercer trimestre de 2014 el valor pagado fue de \$21.042.432; en gastos de funcionamiento.

Los Viáticos y Gastos de viaje al interior, también fueron causados por rubros de Inversión, se realizaron pagos en el tercer trimestre de 2015 por valor de **\$224.824.322** y en el **tercer trimestre de 2014 el valor fue de \$238.190.805**; distribuido en los siguientes rubros de acuerdo a los proyectos de inversión.



Rubro	Concepto	Viáticos tercer trimestre 2014	Viáticos tercer trimestre 2015
C-111-1604-5	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS PARA JUEGOS NACIONALES E INTERNACIONALES EN COLOMBIA	0,00	22.428.674,00
C-111-1604-7	CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA	40.142.995,00	25.421.191,00
C-223-1604-2	IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	0	4.808.845,00
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	10.803.133,00	16.656.977,00
C-310-1604-18	APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	2.799.265,00	356.693,00
C-310-1604-19	APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	19.511.643,00	20.678.668,00
C-310-1604-20	APOYO A LA INVESTIGACIÓN Y GESTIÓN DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN COLOMBIA	2.716.849,00	0
C-310-1604-21	APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA	7.539.377,00	24.535.032,00
C-310-1604-22	APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA	11.031.594,00	424.378,00
C-310-1604-23	APOYO AL DESARROLLO DEL PROGRAMA DE CONVIVENCIA Y PAZ EN COLOMBIA	3.006.361,00	0



Rubro	Concepto	Viáticos tercer trimestre 2014	Viáticos tercer trimestre 2015
C-310-1604-24	APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	23.270.644,00	10.100.043,00
C-310-1604-25	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA	12.550.593,00	10.473.711,00
C-310-1604-26	APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA	1.672.635,00	1.227.584,00
C-310-1604-27	ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	10.883.583,00	6.539.057,00
C-310-1604-28	APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA	9.586.968,00	5.089.945,00
C-310-1604-29	APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA	23.018.045,00	19.113.342,00
C-310-1604-30	APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA	34.187.099,00	30.472.670,00
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	20.751.329,00	24.479.880,00
C-310-1604-32	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA	4.718.692,00	2.017.632,00
Total Viáticos y Gastos de Viaje al Interior		238.190.805,00	224.824.322,00

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 aumento del 14.26%. Se canceló durante el tercer trimestre de 2015 el valor de \$ 10.651.131 y en el mismo trimestre del 2014 el valor de \$9.322.230. 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 TERCER TRIMESTRE DE 2015

DEPENDENCIA	VEHICULO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
SUBDIRECCIÓN GENERAL	OCK338	316.425	0	518.167	834.592
DIRECTOR	OCK339	418.642	524.208	518.167	1.461.017
SECRETARÍA GENERAL	OBI 776	68.097	89.370	0	157.467
DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO (E.)	OBI 777	312.850	563.743	582.313	1.458.906
DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	OBI 778	379.398	563.536	473.876	1.416.810
SECRETARÍA GENERAL	OBI 779	430.673	515.962	467.049	1.413.684
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	CVP 870	0	0	0	0
SUBDIRECCIÓN GENERAL	CVP 871	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	OBG 939	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	OJX803	138.332	570.893	252.528	961.753
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	OJX 802	299.241	196.508	141.208	636.957
TOTAL CONSUMO COMBUSTIBLE		2.363.658	3.024.220	2.953.308	8.341.187

Fuente: GIT Administrativa

CONSUMO MANTENIMIENTO – TERCER TRIMESTRE DE 2015

DEPENDENCIA	VEHICULO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
SUBDIRECCIÓN GENERAL	OCK338	97.904	45.936	45.936	189.776
DIRECTOR	OCK339	30.624	30.624	30.624	91.872
SECRETARÍA GENERAL	OBI 776	27.840	0	0	27.840



DÉPENDENCIA	VEHICULO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL
DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO (E.)	OBI 777	138.040	286.520	206.660	631.220
DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	OBI 778	207.640	133.580	288.840	630.060
SECRETARÍA GENERAL	OBI 779	134.560	118.320	60.088	312.968
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	CVP 870	0	0	0	0
SUBDIRECCIÓN GENERAL	CVP 871	0	13.920	0	13.920
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	OBG 939	0	0	0	0
DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	OJX803	199.891	29.510	29.510	258.911
DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	OJX 802	44.266	29.510	14.755	88.531
TOTAL MANTENIMIENTO		880.765	687.920	676.413	2.245.098

Fuente: GIT Administrativa

Fuente: Registro Control Grupo administrativo

- **SEGUROS:** Este rubro presentó un aumento de 91.23%, frente al tercer trimestre del año 2014. El valor pagado en el tercer trimestre fue de \$172.049.173, con un periodo de cubrimiento de mayo 5 a noviembre 21 de 2015, por seguros generales \$122.553.713, infidelidad y riesgos \$17.797.260, responsabilidad civil 31.729.973
- **SENTENCIAS Y CONCILIACIONES:** Por este rubro se canceló el valor de \$64.424.992.35, el día 16 de julio de 2015 correspondiente al pago de la sentencia emitida por el juzgado 24 expediente 2011-00321-01. Frente a este pago es necesario adelantar el estudio de procedencia de acción de repetición, en los términos del decreto 1716 de 2.009.

Cordial Saludo,

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
 Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Comparativo Ejecución tercer trimestre 2014- tercer trimestre 2015 (Pagos) SIIF II
 Acumulado Enero – Septiembre de 2014- Enero Septiembre de 2.015

Copia: Dra. Alexandra Herrera Valencia/Secretaria General
 Auditor: Yolanda Bernal Jiménez/ Profesional Especializada



coldeportes

**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

INFORME MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO COMPARATIVO DE JULIO A SEPTIEMBRE 2014 - JULIO A SEPTIEMBRE 2015

RUBRO	2014	2015	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMIN	2.795.073.802,00	3.124.915.330,00	11,80
INDEMNIZACION DE VACACIONES	222.972,00	14.309.878,00	6.317,79
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	10.597.182,00	17.972.868,00	69,60
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARI	258.269.504,00	223.613.287,00	(13,42)
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y EST.	1.108.800,00	8.556.010,00	671,65
DOTACION	0,00	0,00	0,00
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	182.913.736,00	132.467.827,64	(27,58)
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	0,00	0,00	0,00
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	7.101.121,00	13.174.828,00	85,53
MANTENIMIENTO OTROS BIENES	24.121.676,00	19.059.858,00	(20,98)
ACUEDUCTO, ACANTARILLADO Y ASEO	16.954.150,00	9.005.920,00	(46,88)
ENERGIA	36.046.159,00	27.409.158,00	(23,96)
TELEFONOS	31.735.091,00	25.234.450,00	(20,48)
CELULARES	10.836.940,92	4.261.939,90	(60,67)
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	1.439.073,00	1.752.800,00	21,80
ARRENDAMIENTOS	0,00	0,00	0,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	0,00	0,00	0,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	21.042.432,00	24.849.677,00	18,09
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFIL.	38.500,00	1.721.000,00	4.370,13
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	57.466.370,00	28.310.639,00	(50,74)
SEGUROS	89.968.295,00	172.049.173,00	91,23
CONTRATOS DE ADMINISTRACION	0,00	0,00	0,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9.322.230,00	10.651.131,00	14,26
SERVICIO ASEO Y CAFETERIA	50.002.504,00	17.269.394,00	(65,46)
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0,00	0,00	0,00
IMPUESTO VEHICULO AUTOMOTORES	0,00	0,00	0,00
OTROS IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00
CUOTA AUDITAJE	0,00	0,00	0,00
SANCIONES	0,00	0,00	0,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00
EQUPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA (EN B	0,00	0,00	0,00
GASTOS JUDICIALES	12.992,00	1.506.960,00	11.499,14
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0,00	64.424.992,35	
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	0,00	0,00	0,00
PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS	0,00	0,00	0,00
GASTOS FINANCIEROS	2.463.435,66	3.476.013,00	41,10

3.606.736.965,58 3.945.993.133,89

Fuente: Información SIIF II Ejecución Presupuestal (Pagos)

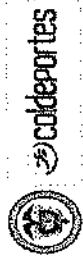
NOTAS: Gastos cancelados por inversión del tercer trimestre 2014-2015

	año 2014	año 2015	Variación
Serv. personales indirectos (honorarios pagado con Inversión)	1.406.591.203,00	1.427.261.057,00	1,47
Acueducto y alcantarillado	32.201.319,00	45.086.911,00	40,02
Energía	46.896.431,00	41.613.143,00	(11,27)
Teléfonos	2.134.560,00	1.196.160,00	(43,96)
Ecocapital	420.420,00	1.906.450,00	353,46
Vigilancia	221.395.832,00	254.547.158,00	14,97
Viáticos al Interior registrados por Inversión	238.190.805,00	224.824.322,00	(5,61)
Viáticos al Exterior registrados por Inversión	57.197.140,00	74.220.124,00	29,76

Fuente: Información SIIF II Ejecución Presupuesta (Pagos)

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Yolanda Bernal Jiménez



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

**INFORME MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO COMPARATIVO - TRIMESTRAL**

RUBRO	PRIMER TRIMESTRE 2015	SEGUNDO TRIMESTRE 2015	TERCER TRIMESTRE 2015	TOTAL	PRIMER TRIMESTRE 2014	SEGUNDO TRIMESTRE 2014	TERCER TRIMESTRE 2014	Acumulado septiembre de 2014	a %
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	2.653.600.296,00	3.448.904.730,00	3.124.915.330,00	9.227.420.356,00	2.782.513.730,00	3.366.186.385,00	2.795.073.802,00	8.943.773.917,00	3,17
INDENMNIZACION DE VACACIONES									
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	7.298.116,00	3.256.404,00	14.309.878,00	24.864.398,00	29.316.884,00	20.146.829,00	222.972,00	49.686.685,00	-49,96
SERVICIOS PERSONALES (HONORARIOS, REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS)	13.342.157,00	15.420.291,00	17.972.868,00	46.735.316,00	15.392.686,00	15.771.381,00	10.597.182,00	41.761.249,00	11,91
INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS)									
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y EST.	66.990.948,00	230.042.787,00	223.613.287,00	520.647.022,00	110.206.194,00	205.483.236,00	258.269.504,00	573.958.934,00	-9,29
DOTACION	665.520,00	1.928.052,00	8.556.010,00	11.149.582,00		4.681.000,00	1.108.800,00	5.789.800,00	92,57
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	8.000.000,00	6.004.797,00	13.174.828,00	27.179.625,00	13.833.308,00	4.144.048,00	7.101.121,00	25.078.477,00	-13,41
MANTENIMIENTO OTROS BIENES ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	6.000.000,00	10.008.790,00	19.059.858,00	35.068.648,00	8.477.931,00	20.809.656,00	24.121.676,00	53.409.263,00	-34,34
ENERGIA	31.906.485,00	44.776.880,00	27.409.158,00	104.092.523,00	59.476.205,00	19.507.720,00	36.046.159,00	115.030.084,00	-9,51
TELEFONOS	23.333.611,00	22.860.823,00	25.234.450,00	71.428.884,00	18.349.710,00	29.516.070,00	31.735.091,00	79.600.871,00	-10,27
CELULARES	4.487.905,99	8.448.274,68	4.261.939,90	17.198.120,57	7.232.676,58	8.693.319,74	10.836.940,92	26.762.937,24	-35,74
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	840.400,00	1.298.079,00	1.752.800,00	3.891.279,00	443.620,00	849.994,00	1.459.073,00	2.732.687,00	42,40
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	1.497.478,00	4.778.310,00	24.849.677,00	31.125.465,00	10.788.203,00	36.383.953,00	21.042.432,00	68.214.588,00	-54,37
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFIL.	1.500.000,00	1.232.100,00	1.721.000,00	4.453.100,00	1.718.340,00	1.107.570,00	38.500,00	2.864.360,00	55,47
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	2.000.000,00	36.684.953,00	28.310.639,00	66.995.592,00	33.425.972,00	77.047.211,00	57.466.370,00	167.939.553,00	-60,11
SEGUROS	1.520.184,00	16.919.420,00	172.049.173,00	190.488.777,00	161.209.218,48		89.968.295,00	251.177.513,48	-24,16
CONTRATOS DE ADMINISTRACION		0,00	0,00	0,00				0,00	

RUBRO	PRIMER TRIMESTRE 2015	SEGUNDO TRIMESTRE 2015	TERCER TRIMESTRE 2015	TOTAL	PRIMER TRIMESTRE 2014	SEGUNDO TRIMESTRE 2014	TERCER TRIMESTRE 2014	Acumulado septiembre de 2014	a %
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.713.968,00	6.692.268,00	10.651.151,00	19.057.367,00	0,00	9.321.402,00	9.322.230,00	19.243.632,00	-0,97
SERVICIO ASEO Y CAFETERIA	0,00	17.269.394,00	17.269.394,00	34.538.788,00	34.477.340,00	82.052.160,00	50.002.504,00	166.532.004,00	-79,26
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO Vehículo	0,00	0,00	0,00	0,00	4.794.000,00			4.794.000,00	-100,00
AUTOMOTORES	0,00	848.000,00	0,00	848.000,00	708.000,00	287.000,00		995.000,00	-14,77
OTROS IMPUESTOS	92.448.271,42	0,00	0,00	92.448.271,42	1.000.000,00			1.000.000,00	9,144,83
GASTOS JUDICIALES	613.000,00	10.440,00	1.506.960,00	2.130.400,00	511.369,00	81.496,00	12.992,00	605.856,00	251,63
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0,00	0,00	64.424.992,35	64.424.992,35				0,00	
GASTOS FINANCIEROS	0,00	388.857,78	3.476.013,00	3.864.864,78		2.167.347,00	2.463.435,66	4.630.782,66	-16,54
TOTALES	2.935.133.972,41	3.978.491.549,46	3.945.993.133,89	10.859.618.655,76	3.323.581.044,06	3.983.929.806,74	3.606.736.965,58	10.914.247.816,38	-0,50

Fuente: Información SIIF II Ejecución Presupuestal (Pagos)

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Yolanda Bernal Jiménez