



110-039

Bogotá, 16 de abril de 2016

Doctor:
ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE
Director
Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto Primer trimestre año 2016

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 2016 para su conocimiento y fines pertinentes.

Es importante mencionar que Coldeportes, a través de la Secretaria General, en concordancia con las políticas de Gobierno en materia de austeridad en el gasto ha venido estableciendo políticas institucionales, tales como:

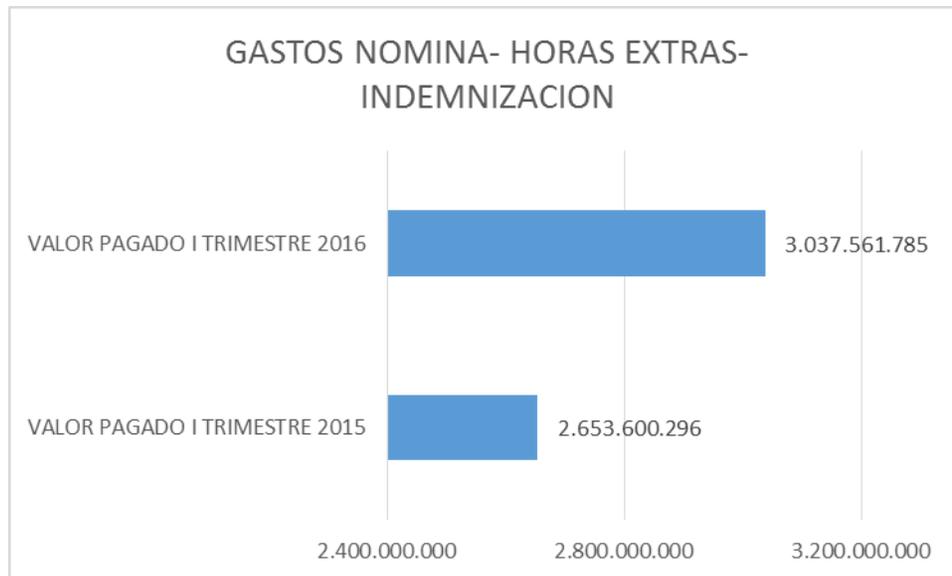
- Circular No 02-2016 Medidas de austeridad en el Gasto, nómina y modificaciones de la estructura administrativa.
- Circular No 03-2016 Plan de austeridad para reducción de gastos en comunicaciones y eventos.
- Circular No 04 -2016 Plan de austeridad en el gasto público – reducción de gastos generales.
- Circular No 05 -2016 Alcance a la circular No 04 Plan de austeridad.
- Circular No 03 2015 Medidas de austeridad para la autorización de comisiones de servicios de funcionarios y gastos de desplazamientos a contratistas.
- Circular No 10 de 2015 Contratación de prestación de servicios.
- Circular No 06-2014 Uso eficiente y ahorro del agua.

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 primer trimestre del año 2015 con el primer trimestre del año 2016.

- GASTOS DE NOMINA**

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	2.653.600.296	3.037.561.785	383.961.489	14
INDEMNIZACION DE VACACIONES	7.298.116	30.055.060	22.756.944	312
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	13.342.157	15.320.829	1.978.672	15

Fuente: Información SIIF II



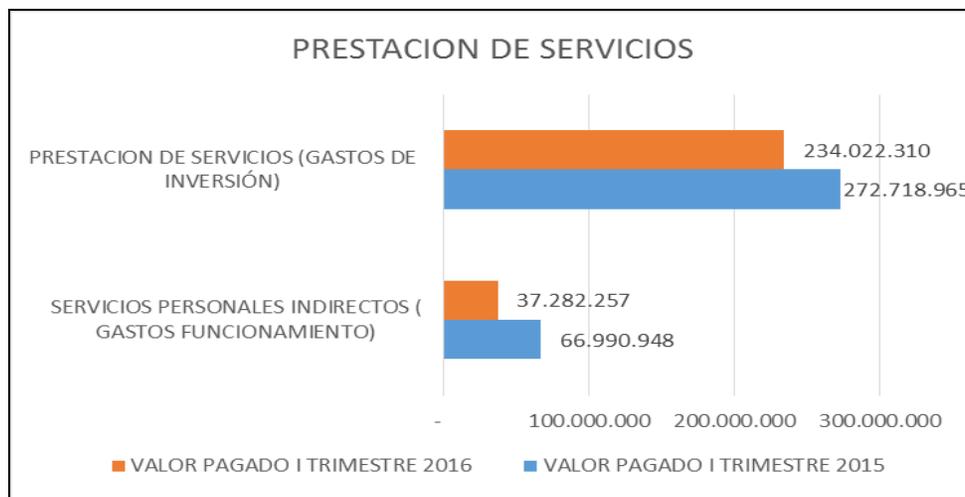
El incremento en gastos de nómina, obedece principalmente al aumento salarial del 7.77% establecido en el decreto 229 de febrero 12 de 2016; frente al periodo anterior que el incremento salarial se canceló en el mes de Junio de 2015; es decir que el crecimiento del 14% reflejado en el primer trimestre de 2016, corresponde al incremento de los años 2015 y 2016.

En cuanto a Indemnización de vacaciones, revisados los conceptos de pago corresponde a pago por concepto de retiro personal de nómina, dos funcionarios de nivel asesor y dos funcionarios de nivel profesional grado 18.

- **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS**

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (GASTOS FUNCIONAMIENTO)	66.990.948	37.282.257	(29.708.691)	-44,35
PRESTACION DE SERVICIOS (GASTOS DE INVERSIÓN)	272.718.965	234.022.310	(38.696.655)	-14,19

Fuente: Información SIIF II



La disminución obedece a la suscripción de contratos de prestación de servicios, en los meses de febrero y marzo de 2016, a continuación se presenta la distribución por área responsable-

AREA	PAGOS I TRIMESTRE 2016 RUBROS INVERSION	% PARTICIPACION
ATENCION AL CIUDADANO- COMUNICACIONES	12.032.904,00	5
DIRECCION DE FOMENTO Y DESARROLLO	37.300.559,00	16
DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	80.632.679,00	34
DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS	83.959.241,00	36
DIRECCION INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	498.260,00	0,21
OFICINA ASESORA PLANEACION	19.598.667,00	8
TOTAL	234.022.310,00	100

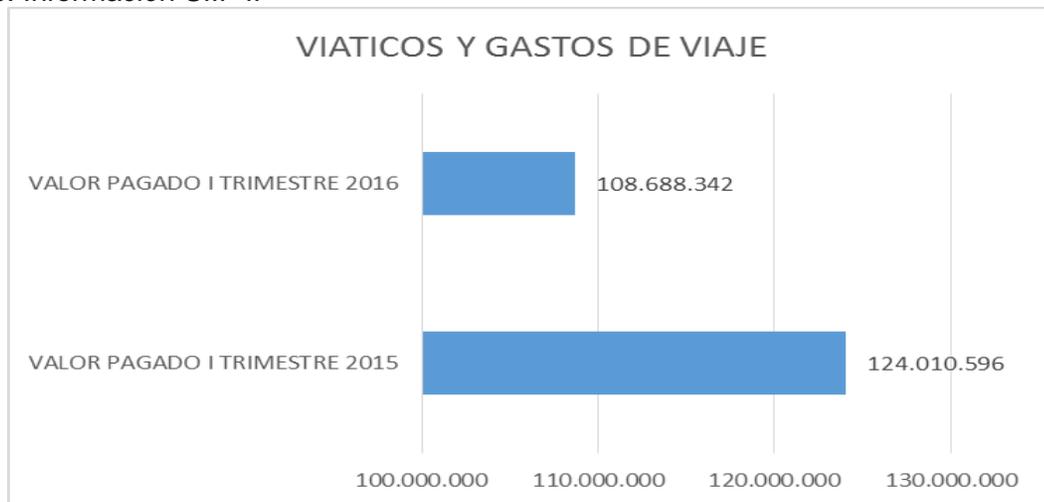


Fuente: Información SIIF II

• VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
Viáticos al Exterior registrados por funcionamiento	-		-	-
Viáticos al Interior registrados por funcionamiento	1.497.478	3.570.926	2.073.448	138,46
Viáticos al Interior registrados por Inversión	101.643.787	91.789.204	(9.854.583)	-9,70
Viáticos al Exterior registrados por Inversión	20.869.331	13.328.212	(7.541.119)	-36,13

Fuente: Información SIIF II



Se registran pagos de viáticos por rubros de funcionamiento y de inversión, a continuación se detalla las áreas generadoras del gasto

VIATICOS AL EXTERIOR	RUBRO PRESUPUESTAL	VALOR
DIRECCION POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA	6.207.854,00
DIRECCION POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA	7.120.358,00
TOTAL		13.328.212,00



Fuente: Información SIIF II

En cuanto a viáticos al interior, el 65% de los pagos generados por concepto de viáticos corresponde a la Dirección de Posicionamiento y Liderazgo.

AREA	PAGOS I TRIMESTRE 2016 RUBROS INVERSION	% PARTICIPACION
ATENCION AL CIUDADANO - COMUNICACIONES	3.521.235,00	4
DIRECCION DE FOMENTO Y DESARROLLO	8.097.351,00	9
DIRECCION INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	385.524,00	0,42
DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS	13.626.829,00	15
DIRECCION POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	59.573.973,00	65
OFICINA ASESORA DE PLANEACION	6.584.292,00	7
TOTAL	91.789.204,00	100

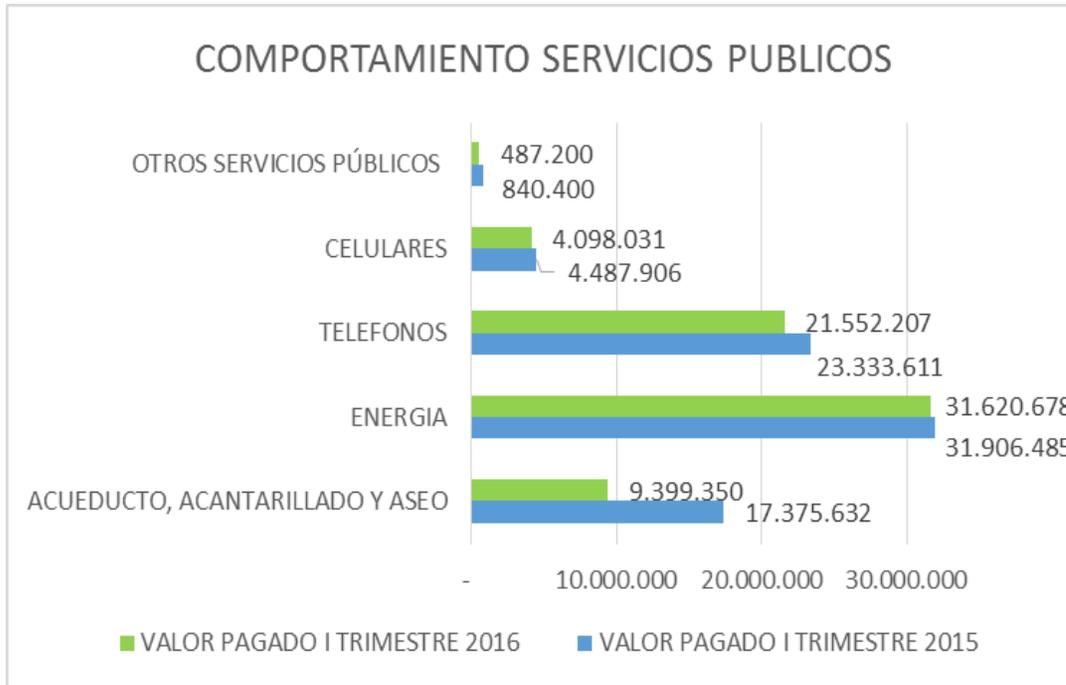
Fuente: Información SIIF II

• **SERVICIOS PUBLICOS**

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
ACUEDUCTO, ACANTARILLADO Y ASEO	17.375.632	9.399.350	(7.976.282)	-45,90
ENERGIA	31.906.485	31.620.678	(285.807)	-0,90
TELEFONOS	23.333.611	21.552.207	(1.781.404)	-7,63
CELULARES	4.487.906	4.098.031	(389.875)	-8,69
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	840.400	487.200	(353.200)	-42,03

Fuente: Información SIIF II

En todos los conceptos de servicios públicos se presenta una disminución en los pagos realizados durante el primer trimestre de 2016.



Frente al anterior comportamiento, se puede ver una notable disminución en el pago de servicios públicos, revisada la facturación se encuentra que en los dos años se han cancelado servicios de los meses de diciembre 2015, enero y febrero 2016. Lo anterior como respuesta a las políticas de austeridad en el gasto implementadas en la entidad.

- GASTOS DE VEHICULOS Y COMBUSTIBLES**

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.713.968	4.968.563	3.254.595	189,89

Fuente: Información SIIF II

Se muestra un crecimiento importante en los pagos realizados por concepto de combustibles y lubricantes, actualmente se administra a través del sistema de CHIP pago vencido, controlado a través de kilometraje y parametrizado con asignación de cupos por vehículo por acto administrativo. El incremento presentado aquí, hace referencia a pagos realizados, sin



embargo es necesario presentar el consumo real registrado por el área administrativa donde se observa que se mantienen los gastos de periodos anteriores así:

Consumo de Combustible

PLACA VEHICULO - DEPENDENCIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	Total general
OBI777 (DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO)	359.094	442.680	432.508	1.234.282
OBI778 (DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA)	311.148	442.680	436.340	1.190.168
OBI779 (SECRETARÍA GENERAL)	223.785	456.410	263.310	943.505
OBI776 (SECRETARÍA GENERAL)	88.585	64.649	0	153.234
OCK338 (SUBDIRECCIÓN GENERAL)	319.109	488.390	448.962	1.256.460
OCK339 (DIRECCION)	112.055	488.390	487.691	1.088.136
OJX802 (DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO)	159.718	277.693	125.062	562.474
OJX803 (DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL)	143.937	590.240	573.199	1.307.375
TOTAL GENERAL	1.717.430	3.251.133	2.767.072	7.735.634

Fuente: Coordinación Administrativa

Mantenimiento de Vehículos

PLACA VEHICULO - DEPENDENCIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	Total general
OBI777 (DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO)	\$ 0	\$ 139.200	\$ 55.680	\$ 194.880
OBI778 (DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA)	\$ 0	\$ 193.320	\$ 55.680	\$ 249.000
OBI776 (SECRETARÍA GENERAL)	\$ 0	\$ 13.920	\$ 0	\$ 13.920
OBI779 (SECRETARÍA GENERAL)	\$ 0	\$ 366.560	\$ 55.680	\$ 422.240
OCK338 (SUBDIRECCIÓN GENERAL)	\$ 0	\$ 70.296	\$ 13.920	\$ 84.216
OCK339 (DIRECCION)	\$ 0	\$ 30.624	\$ 488.251	\$ 518.875
OJX802 (DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO)	\$ 0	\$ 59.020	\$ 37.402	\$ 96.422
OJX803 (DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL)	\$ 0	\$ 85.770	\$ 140.731	\$ 226.501
TOTAL GENERAL	\$ 0	\$ 958.710	\$ 847.344	\$ 1.806.054

Fuente: Coordinación Administrativa



- **SEGUROS**

En el primer trimestre se registra pago por concepto de pólizas de seguro contra todo riesgo a QBE Seguros, cuota por valor de \$ 274.001.928

- **COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE**

CONCEPTO	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO I TRIMESTRE 2016	VARIACION \$ I TRIMESTRE 2016-2015	VARIACION % I TRIMESTRE 2016-2015
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-		-	-
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFIL.	1.500.000	1.552.750	52.750	3,52
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	2.000.000	2.414.900	414.900	20,75

Los valores registrados en este rubro, corresponden a la constitución de caja menor y otros gastos menores ya legalizados, sin que se presenten incrementos injustificados.

- **GASTOS PAPELERIA Y SUSCRIPCION A REVISTAS**

En este periodo por gastos de funcionamiento, no se registran pagos por este concepto.

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