



Copia CI.

15/07/2016

COLDEPORTES

COLDEPORTES 15-07-2016 08:46

Al Contestar Cite Este No.: 2016IE0000156 Fol:10 Anex:1

ORIGEN 110-OFICINA DE CONTROL INTERNO / NORMA LUCIA AVILA
DESTINO 100-DIRECCION / CLARA LUZ ROLDAN GONZALEZ
ASUNTO INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE
OBS

Bogotá, 12 de julio de 2016

2016IE0000156



Doctora:
CLARA LUZ ROLDAN GONZÁLEZ
Directora
Coldeportes

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto Segundo trimestre año 2016

Respetada Doctora Clara Luz:

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

Para la realización del presente informe, se realiza verificación del cumplimiento de la directiva presidencial No 01 de 2016- PLAN DE AUSTERIDAD 2016

• **GASTOS DE NOMINA**

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación \$ Il trimestre 2016-2015	Varación % Il trimestre 2016-2015
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	3.448.904.730,00	3.851.840.116,51	402.935.386,51	12
INDEMNIZACION DE VACACIONES	3.256.404,00	62.741.272,00	59.484.868,00	1.827
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	15.420.291,00	17.939.568,00	2.519.277,00	16

SECRETARIA GENERAL
 Recibido para tramite.
 Nombre: *[Signature]*
 Fecha: *15/07/2016*
 Hora: *09:29*

Clara Luz
Julio 15/16
9:29



El rubro que presenta un incremento significativo corresponde a Indemnización de vacaciones, originada, en el retiro de funcionarios de la planta de personal así: Director, 1 director técnico grado 22, 1 jefe de oficina grado 16, 3 asesores grado 15, 1 asesor grado 13, 2 asesores grado 4, 1 profesional especializado grado 18, 1 profesional especializado grado 15, 2 técnico administrativo grado 18, 1 secretario ejecutivo grado 25, 2 conductores – mecánico grado 19.

Frente a esta situación es necesario que desde el GIT de talento humano, se realice seguimiento a funcionarios que aún permanecen con periodos de vacaciones acumulados dando cumplimiento a lo establecido en la directiva presidencial que establece: como regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas.

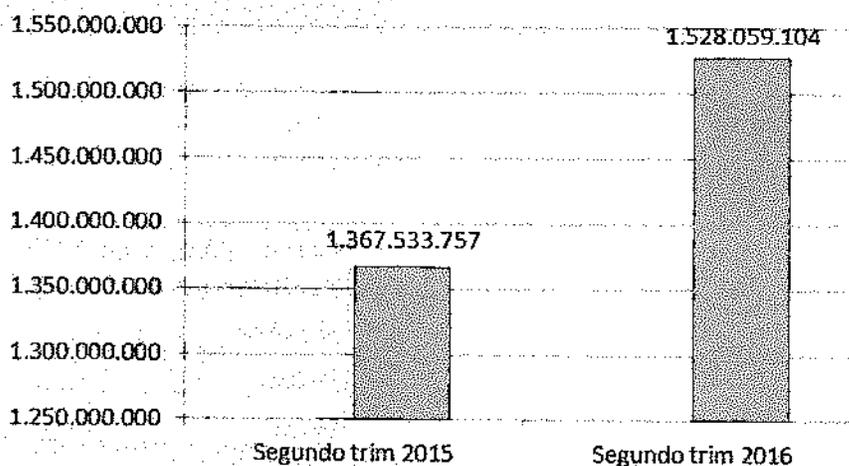
En cuanto a los gastos de nómina, obedece principalmente al aumento salarial del 7.77% establecido en el decreto 229 de febrero 12 de 2016.

• **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS**

Con respecto a los pagos realizados por contratación de prestación de servicios en el segundo trimestre de 2016, se observa un crecimiento del 11.74% en gastos de inversión. La directiva presidencial señala en su numeral 3 literal c) racionalizar la contratación de servicios personales.

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación \$ trimestre II 2016-2015	Variación % trimestre II 2016-2015
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (GASTOS FUNCIONAMIENTO)	230.042.787	194.390.517	-35.652.270	-15,50
PRESTACION DE SERVICIOS (GASTOS DE INVERSIÓN)	1.367.533.757	1.528.059.103	160.525.346	11,74

COMPORTAMIENTO PAGOS PRESTACION DE SERVICIOS





A continuación se presenta comportamiento de pagos por concepto de contratación de prestación de servicios correspondiente a los meses de abril, mayo y junio por área y su participación en el total institucional.

AREA	Pagos II Trimestre 2016- Rubros Inversión	% PARTICIPACION
DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS	520.792.141,00	34
DIRECCION DE FOMENTO Y DESARROLLO	211.180.688,00	14
DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	648.302.255,00	42
DIRECCION INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	58.976.199,00	4
OFICINA ASESORA PLANEACION	88.807.820,61	6
TOTAL	1.528.059.103,61	100

• **VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE**

En el numeral 2 literal b Viáticos y Gastos de viaje- Recortar en al menos un 10% los gastos de viáticos teniendo como base lo ejecutado en 2015, a través de los recursos de inversión y funcionamiento.

El comportamiento de la entidad muestra crecimiento del 224% en gastos de viaje al interior por funcionamiento y del 393% por gastos de viaje al exterior rubros de Inversión.

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación II trimestre 2016- 2015	Variación % II trimestre 2016- 2015
Viáticos y gastos de viaje al exterior funcionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Viáticos y gastos de viaje al interior inversión	4.778.310,00	15.503.281,00	10.724.971,00	224,45
Viáticos al exterior registrados por inversión	13.619.121,00	67.173.392,00	53.554.271,00	393,23
Viáticos al interior registrados por inversión	288.167.030,00	171.833.518,00	116.333.512,00	-40,37



El incremento de los viajes y gastos de viaje al exterior que corresponden al 393% fueron generados en la dirección de posicionamiento y liderazgo deportivo, con el siguiente detalle:

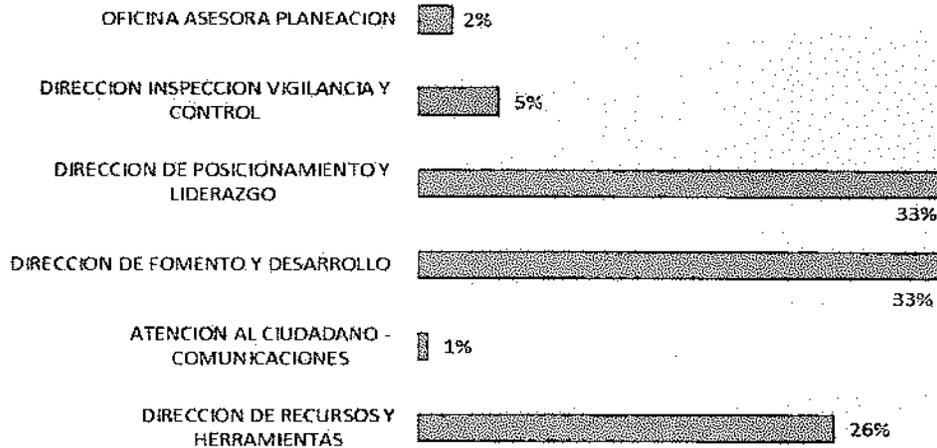
ÁREA	RUBRO PRESUPUESTAL	FUNCIONARIO	VALOR	VALOR POR ÁREA
DIRECCION DE HERRAMIENTAS DEL SISTEMA	APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA	RODRIGUEZ RODRIGUEZ LUCRECIA	5.190.480	5.190.480
DIRECCION POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA	LORA ARIAS MAURICIO	5.253.625	5.253.625
DIRECCION POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA	QUINCHIA CASTRO ASTRID ELENA	3.570.562	56.729.287
		NEIRA TOLOSA NURY ANGELICA	3.471.380	
		SERRATO ROA MAURICIO	3.570.562	
		QUINCENO NOGUERA JUAN CARLOS	4.841.103	
		GUERRA MORELLI ROSANNA DEL CARMEN	13.407.930	
		QUINCENO NOGUERA JUAN CARLOS	14.124.750	
		GUERRA MORELLI ROSANNA DEL CARMEN	13.743.000	
TOTAL			67.173.392	67.173.392



A continuación se presenta el comportamiento de pagos realizados por rubros de inversión con el concepto de viáticos al interior, donde se observa que la Direcciones de Fomento y Desarrollo y Posicionamiento y liderazgo, registran los mayores valores así:

AREA	Pagos II Trimestre 2016- Rubros Inversión	% PARTICIPACION
DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS	44.701.919,00	26
ATENCION AL CIUDADANO - COMUNICACIONES	1.278.466,00	1
DIRECCION DE FOMENTO Y DESARROLLO	56.736.776,00	33
DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	56.560.696,00	33
DIRECCION INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	8.755.001,00	5
OFICINA ASESORA PLANEACION	3.800.660,00	2
TOTAL	171.833.518,00	100

PAGO VIATICOS - SEGUNDO TRIMESTRE 2016





Es necesario recordar que para dar cumplimiento al Plan de Austeridad establecido en la circular No 01 de 2015, Coldeportes expidió la circular No 04 de 2016 donde se estableció entre otras las siguientes directrices:

Las áreas deberán recortar en al menos un diez por ciento (10%) los gastos de viáticos teniendo como base lo ejecutado en 2015 a través de los recursos de inversión y funcionamiento.

Se deben planear los desplazamientos con la debida antelación, con el fin de obtener mejores precios en los tiquetes aéreos, para lo cual, se reitera el cumplimiento de los términos para tramitar el reconocimiento y pago de comisiones de servicio y gastos de desplazamiento que se establezca en la normatividad vigente, siendo responsabilidad de los jefes de dependencia y supervisores de contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo, velar porque estos plazos se cumplan, así:

- Vuelos Nacionales: No menos de cinco (5) días hábiles de antelación al viaje.
- Vuelos Internacionales: No menos de diez (10) días hábiles de antelación al viaje.

• **SERVICIOS PUBLICOS**

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación \$ trimestre 2016-2015	Variación % trimestre 2016-2015
ACUEDUCTO, ACANTARILLADO Y ASEO	6.307.470,00	5.015.120,00	-1.292.350,00	-20,49
ENERGIA	44.776.880,00	30.538.483,00	14.238.397,00	-31,80
TELEFONOS	22.860.823,00	41.277.010,00	18.416.187,00	80,56
CELULARES	8.448.274,68	4.886.634,31	-3.561.640,37	-42,16
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	1.298.079,00	2.634.940,00	1.336.861,00	102,99

Se observa un incremento del 80.56% en el valor pagado por concepto de Telefonía fija, generado principalmente por el pago de \$27.639.410 correspondiente a la factura del mes de abril, superando el promedio de los últimos doce meses en 349%. La coordinación administrativa realizó el pago y generó reclamación con fecha 12 de mayo de 2016, sin que hasta la fecha se tenga respuesta del recurso de reposición interpuesto por Coldeportes ante la ETB.



Adicional a lo anterior se encuentran llamadas a números celulares, donde se presentan duraciones de tiempo no permitidas por la entidad de acuerdo a lo establecido en la circular No 04 de 2016, ya que las mismas superan los 10 minutos, A continuación se presenta relación de acuerdo al detalle de la factura del servicio de abril de 2016; En el caso de que las mismas no sean justificadas es necesario que el responsable cancele el valor correspondiente.

números de teléfonos	duración/minutos	números de teléfonos	duración/minutos	números de teléfonos	duración/minutos
3144743259	36	3112313811	16	3215273359	20
3173643557	21	3112313811	37	3215273359	23
3112260028	15	3134002531	40	3114743449	60
3173779344	15	3215273359	31	3105619666	36
3164634647	16	3215273359	23	3215273359	38
3183595517	20	3108067418	18	3136184882	16
3215273359	40	3107782836	36	3215273359	99
3215273359	63	3215273359	31	3215273359	16
3215273359	19	3107510809	27		
3215273359	15	3114743449	60		

La Circular No 04 de 2016, establece como mecanismo de control para el uso del teléfono los siguientes:

- b. Se efectuará la asignación de códigos de autorización de salida de llamadas de larga distancia nacional y/o celular a las secretarías de cada área o grupo de trabajo, quienes serán responsables de garantizar que las llamadas que requieran los funcionarios y/o contratistas sean estrictamente de carácter laboral y en todo caso la duración de las mismas no podrán exceder de diez (10) minutos.

Las personas responsables de estas claves y de realizar estas llamadas, deberán diligenciar el formato denominado - Reporte de Llamadas a Celular, Nacionales e Internacionales - y remitirlo dentro de los cinco (5) primeros días de cada mes al correo grupoadministrativa@coldeportes.gov.co para su control, seguimiento y confrontación de la información reportada por el responsable.

En el evento que se supere el tiempo límite de duración de la llamada, el Director Técnico o Jefe del área correspondiente, deberá justificarlo al GIT Gestión Administrativa, en caso de no justificarse el sobrepaso en el límite de tiempo fijado, se deberá pagar el valor del tiempo excedido por quien corresponda, consignando este valor en las cuentas del Tesoro Nacional.

- c. La Secretaría General a través del GIT Gestión Administrativa, es la única área que autorizará la asignación de códigos de autorización de llamadas, quien adelantará los trámites correspondientes con el GIT TIC's.

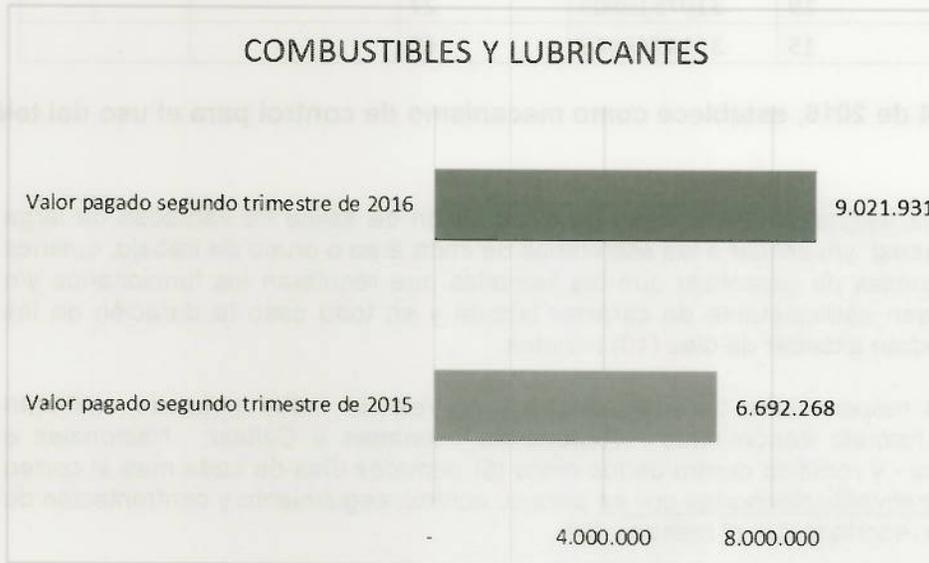


El día 14/07/2016, desde la oficina de control interno, se realizó llamada al número 3215273359, para establecer identidad, sin embargo la persona no se identificó pero informo que contestaba desde la ciudad de Montería. Se requiere la intervención de la coordinación administrativa, para la aclaración y verificación de la funcionalidad de los controles definidos en la circular No 04 de 2016.

• **GASTOS DE VEHICULOS Y COMBUSTIBLES**

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación \$ II trimestre 2016-2015	Variación % II trimestre 2016-2015
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.692.268,00	9.021.931,00	2.329.663,00	34,81

Fuente: Información SIIF II



Se muestra un crecimiento del **34.81%**; generado por mayor consumo de combustible que requiere intervención, dada las políticas nacionales de austeridad en el gasto. A continuación se presentar el consumo registrado por el área administrativa donde se observa el gasto por cada uno de los vehículos.

CONSUMO DE COMBUSTIBLE POR VEHÍCULO

PLACA VEHÍCULO - DEPENDENCIA	Abril	Mayo	Junio	total segundo trimestre 2016
OBI776 (SECRETARÍA GENERAL)	485.310	97.026	245.967	828.303
OBI777 (DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO)	441.540	447.780	447.577	1.336.897
OBI778 (DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA)	441.540	447.780	242.057	1.131.377



PLACA VEHÍCULO - DEPENDENCIA	Abril	Mayo	Junio	total segundo trimestre 2016
OBI779 (SECRETARÍA GENERAL)	515.078	369.210	277.856	1.162.144
OCK338 (SUBDIRECCIÓN GENERAL)	452.080	329.110	472.545	1.253.735
OCK339 (DIRECCION)	485.310	490.560	490.323	1.466.193
OJX802 (DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO)	281.062	186.456	302.442	769.960
OJX803 (DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL)	187.978	597.040	546.290	1.331.308
Total	3.289.898	2.964.962	3.025.057	9.279.917

Fuente: Coordinación Administrativa

MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS

PLACA VEHÍCULO - DEPENDENCIA	Abril	Mayo	Junio	total segundo trimestre 2016
OBI776 (SECRETARÍA GENERAL)	0	0	324.482	324.482
OBI777 (DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO)	0	118.000	1.652.018	1.770.018
OBI778 (DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA)	0	118.000	2.498.752	2.616.752
OBI779 (SECRETARÍA GENERAL)	0	131.000	4.788.321	4.919.321
OCK338 (SUBDIRECCIÓN GENERAL)	0	0	282.681	282.681
OCK339 (DIRECCION)	0	0	1.737.322	1.737.322
OJX802 (DIRECCIÓN Y POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO)	0	0	65.517	65.517
OJX803 (DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL)	0	0	663.688	663.688
Total	0	367.000	12.012.781	12.379.781

Fuente: Coordinación Administrativa

COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE

CONCEPTO	Valor pagado segundo trimestre de 2015	Valor pagado segundo trimestre de 2016	Variación \$ II trimestre 2016-2015	Variación % II trimestre 2016-2015
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFIL.	1.232.100,00	3.637.727,00	2.405.627,00	195,25
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	36.684.953,00	62.044.300,00	25.359.347,00	69,13



coldeportes



En el rubro de comunicación y transporte se le canceló el contrato de Servicios Postales Nacionales 472 según el contrato No.572 de 2015 el valor de \$60.000.000.

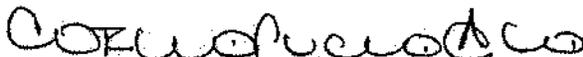
En el rubro de impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones se adquirió la compra de los token para ingresar al SIIF II Nación

CONCLUSIONES

La directiva presidencial No 01 de 2016 – Plan de Austeridad 2016, tiene como propósito alcanzar un ahorro en los gastos de funcionamiento de un 10% comparado con el año 2015; en el trimestre objeto de análisis en Coldeportes este objetivo no se logró, dado el incremento en pagos por conceptos como: Indemnización de vacaciones, contratación de prestación de servicios, viáticos y gastos de viaje al exterior, combustibles y lubricantes y servicio de telefonía fija.

Se requiere intervención de la Secretaria General, para el establecimiento de estrategias, que permitan dar cumplimiento a las disposiciones internas y externas, establecidas para el cumplimiento del Plan de Austeridad 2016.

Cordial Saludo,


NORMA LUCÍA AVILA QUINTERO
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Comparativo Ejecución Gastos Funcionamiento (Pagos) SIIF II
Copia: Dr. Julián David Lopez Tenorio/Secretario General

Auditor: Yolanda Bernal Jiménez/ Profesional Especializada 



INFORME MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO COMPARATIVO DE JUNIO 2015 - JUNIO 2016

RUBRO	2015	2016	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA	3.448.904.730,00	3.851.840.116,51	11,68
INDEMNIZACION DE VACACIONES	3.256.404,00	62.741.272,00	1.826,70
HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	15.420.291,00	17.939.568,00	16,34
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (HONORARIOS, REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS)	230.042.787,00	194.390.517,00	(15,50)
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y EST.	1.928.052,00	4.371.640,00	126,74
DOTACION	0,00	0	0,00
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	94.410.435,00	103.678.000,00	9,82
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	0,00	0	0,00
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	6.004.797,00	7.010.113,00	16,74
MANTENIMIENTO INMUEBLES	0,00	4.063.000,00	0,00
MANTENIMIENTO MUEBLES, ENSERES Y EQ.	0,00	2.430.999,00	0,00
MANTENIMIENTO EQUIPO COM. Y COMP.	0,00	0	0,00
MANTENIMIENTO OTROS BIENES	10.008.790,00	5.761.723,58	(42,43)
ACUEDUCTO, ACANTARILLADO Y ASEO	6.307.470,00	5.015.120,00	(20,49)
ENERGIA	44.776.880,00	30.538.483,00	(31,80)
TELEFONOS	22.860.823,00	41.277.010,00	80,56
CELULARES	8.448.274,68	4.886.634,31	(42,16)
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	1.298.079,00	2.634.940,00	102,99
ARRENDAMIENTOS	0,00	0	0,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	0,00	0	0,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	4.778.310,00	15.503.281,00	224,45
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	0	0,00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFIL.	1.232.100,00	3.637.727,00	195,25
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	36.684.953,00	62.044.300,00	69,13
SEGUROS	16.919.420,00	0	(100,00)
CONTRATOS DE ADMINISTRACION	0,00	0	0,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.692.268,00	9.021.931,00	34,81

SERVICIO ASEO Y CAFETERIA	17.269.394,00	42.421.537,80	145,65
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	0,00	0	0,00
IMPUESTO VEHICULO AUTOMOTORES	848.000,00	0	(100,00)
OTROS IMPUESTOS	0,00	0	0,00
CUOTA AUDITAJE	0,00	0	0,00
SANCIONES	0,00	0	0,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	0,00	0	0,00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0	0,00
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA (EN BODEGA)	0,00	0	0,00
GASTOS JUDICIALES	10.440,00	2.233.118,00	21.290,02
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	0,00	0	0,00
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	0,00	0	0,00
PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS	0,00	0	0,00
GASTOS FINANCIEROS	388.851,78	0	(100,00)

3.978.491.549,46 4.473.441.031,20

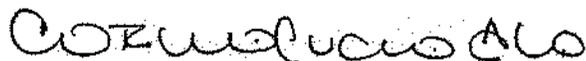
Fuente: Información SIIIF II Ejecución Presupuestal (Pagos)

NOTAS: Gastos cancelados por Inversión del segundo trimestre 2015-2016

	año 2015	año 2016	Variación
Serv personales indirectos (honorarios pagado con inversión)	1.367.533.757,00	1.528.059.103,61	11,74
Acueducto y alcantarillado	33.870.745,00	11.904.475,00	(64,85)
Energía	15.143.254,00	33.215.969,00	119,34
Aseo y cafetería	30.308.962,00	87.914.358,62	190,06
Teléfonos	616.370,00	1.217.570,00	97,54
Ecocapital	886.690,00	3.297.030,00	271,84
Vigilancia	150.111.692,00	295.689.906,00	96,98

1.598.471.470,00 1.961.298.412,23

	año 2015	año 2015	Variación
Viáticos al Interior registrados por inversión	288.167.030,00	171.833.518,00	(40,37)
Viáticos al Exterior registrados por inversión	13.619.121,00	67.173.392,00	393,23


 NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
 JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Yolanda Bernal Jiménez - Profesional especializado OCI 