



INFORME SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE Y RECREACION

IDER

ALEJANDRO VILLALOBOS OLEA
P.U OFICINA CONTROL INTERNO

CARTAGENA D.T. y C OCTUBRE/2016
PERIODO EVALUADO: TERCER TRIMESTRE (JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE)
2015 – 2016



Barrio Pie de la Popa calle 30 N°. 18 A- 253
Tel.: 6567702 – 6567709, Fax 6567708
Cartagena de Indias- Bolívar

INTRODUCCION

Este informe corresponde al seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno, a los Gastos ejecutados por el Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER, en el tercer trimestre 2015 - 2016, verificando que se cumpla lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público. Este seguimiento toma como referencia el comportamiento del gasto en el período comprendido de los meses Julio, Agosto, Septiembre de 2015 - 2016 los datos aquí suministrados son tomados de las Informaciones presupuestales, Informes de Contabilidad, Contratación generados por la oficina Administrativa y Financiera de la entidad y los Administradores de los Escenarios Deportivos.

Teniendo en cuenta lo expuesto anteriormente y en cumplimiento de Ley, se elabora este informe de austeridad, en los conceptos descritos en la norma y se presenta con las debidas recomendaciones a fin de minimizar el gasto y dar cumplimiento a lo requerido por el gobierno nacional.

ALCANCE

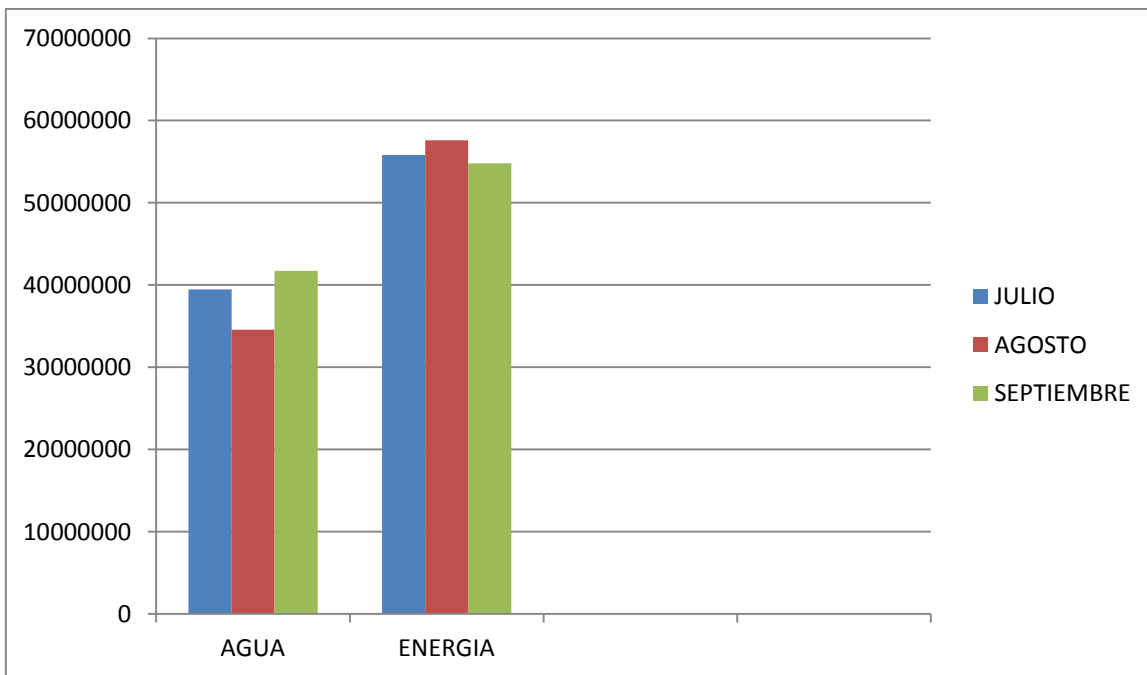
Mediante el presente informe, se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento y Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en la Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER, en el marco de la Política de Austeridad del Gasto, determinada por el Gobierno Nacional, correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2015 - 2016.

FUENTES DE INFORMACION

Para la realización del informe de austeridad del gasto, el Área Administrativa y Financiera, presupuesto, contabilidad y los Administradores de escenarios deportivos de la entidad, suministraron y facilitaron la información necesaria y requerida para dicho fin.

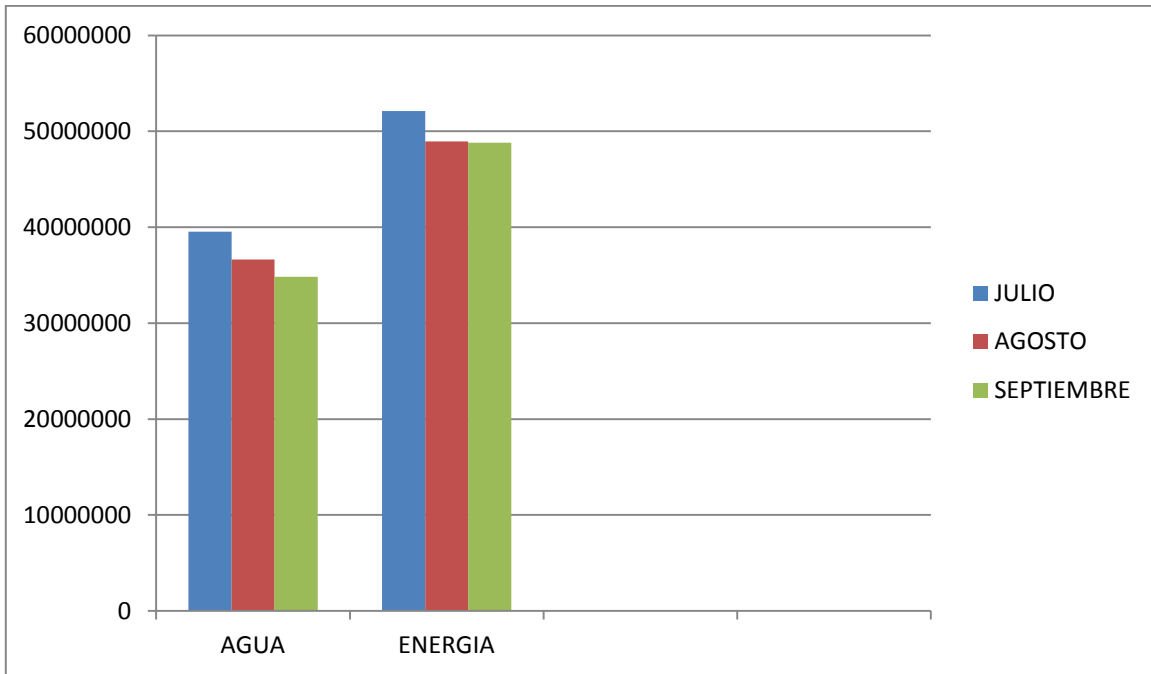
COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2016

	AGUA	ENERGIA
JULIO	39.468.021	55.805.360
AGOSTO	34.553.367	57.604.470
SEPTIEMBRE	41.717.563	54.796.090
TOTAL	115.738.951	168.205.920



COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2015

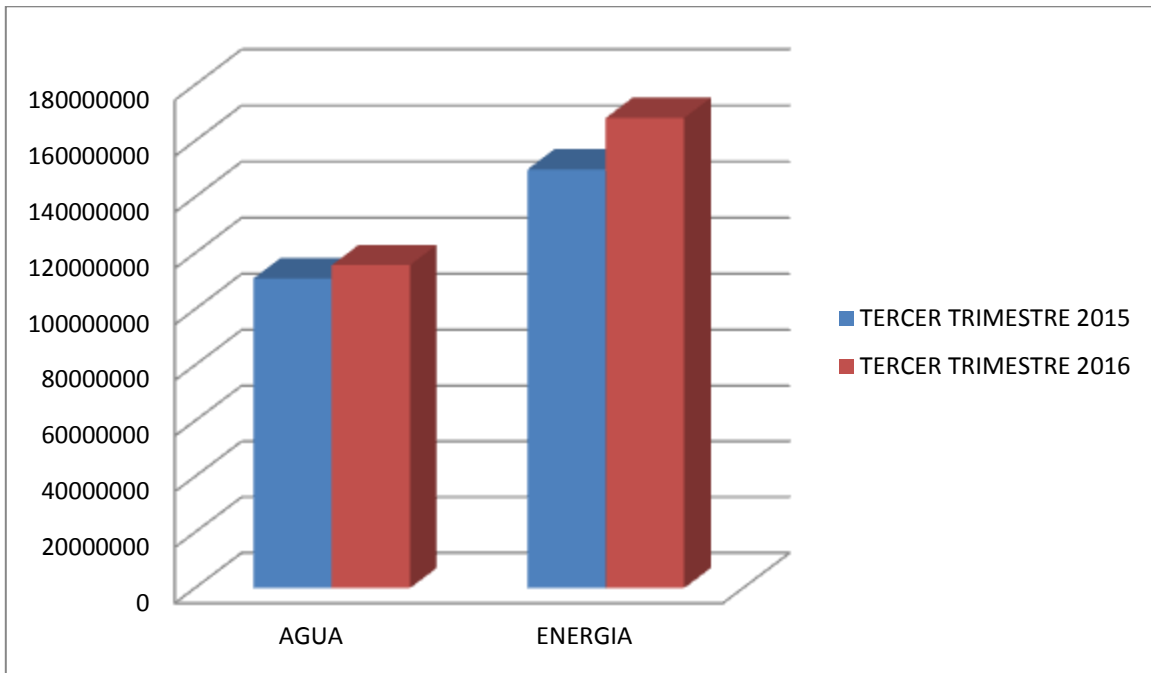
	AGUA	ENERGIA
JULIO	39.552.666	52.107.180
AGOSTO	36.628.413	48.938.400
SEPTIEMBRE	34.832.803	48.797.690
TOTAL	111.013.882	149.843.270



**ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS DEL TRIMESTRE DE LAS VIGENCIAS
2015 – 2016 Y SU COMPORTAMIENTO**

INDICE DE VARIACION	AGUA	ENERGIA
III TRIMESTRE 2015	111.013.882	149.843.270
III TRIMESTRE 2016	115.738.951	168.205.920

INDICE DE VARIACION	0.04	0.10
---------------------	------	------



Realizado el análisis comparativo de los gastos de agua y energía durante el tercer trimestre de los años 2015 y 2016 en el Instituto Distrital de Deporte y Recreación de Cartagena IDER, se puede observar que el consumo de agua aumento en un 4% es decir en \$ 4.725.069. El consumo de energía aumentó en un 10% es decir en \$ 18.362.650.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE AGUA, ENERGIA

1. GASTO DE AGUA EN LAS OFICINAS Y ESCENARIOS DEL INSTITUTO

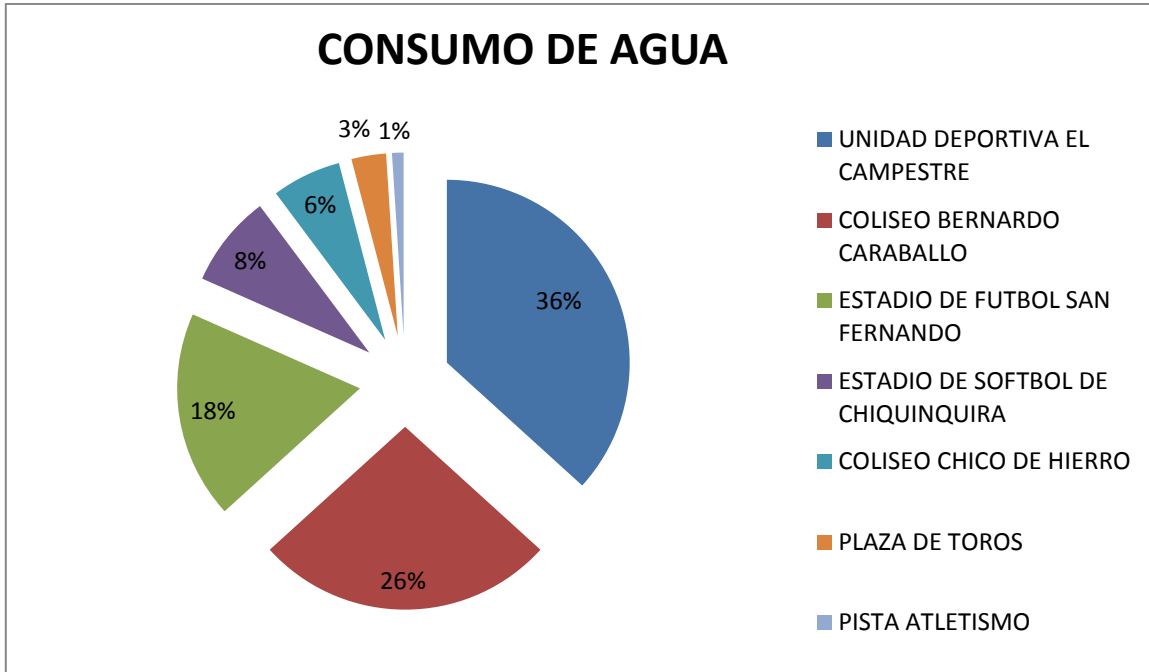
El gasto de consumo agua tuvo un aumento del 4%

	AGUA
II TRIMESTRE 2015	111.013.882
II TRIMESTRE 2016	115.738.951
	0.04

Como se puede observar, el consumo de agua tuvo un pequeño aumento del 4%, es decir de \$4.725.069, este periodo trimestral aumento, quizás no se dio el buen uso racional del agua potable, se establecieron controles pero no se aplicaron al cien por ciento y no se hizo de manera constante el monitoreo para atender las políticas de austeridad en el gasto.

Estos fueron los escenarios deportivos del instituto que tuvieron mayor presentación en cuanto al aumento

NOMBRE DE ESCENARIO DEPORTIVO			PORCENTAJE	CONSUMO
Unidad Deportiva	el		36	9.432.468
Campestre				
Coliseo Caraballo	Bernardo		26	6.789.179
Estadio de Futbol San Fernando			18	4.622.052
Estadio de softbol de chiquinquirá			8	2.137.489
Coliseo Chico de Hierro			6	1.652.295
Plaza de toros			3	842.982
Pista Atletismo			1	320.533



Cabe resaltar que los escenarios deportivos que disminuyeron fueron COLISEO DE COMBATE con 33% (\$-8.883.174), COMPLEJO ACUATICO con 24% (\$ - 6.491.051), ESTADIO DE BEISBOL ONCE DE NOVIEMBRE con 20% (\$ - 5.367.823), COLISEO NORTHON MADRID con 9% (\$ -2.534.091), COMPLEJO DE RAQUETA con 7% (\$ -1.943.182), AREA SOCIAL Y CULTURAL con 4% (\$ - 1.205.246), ESTADIO SOFTBOL GAVIOTAS con 1% (\$ -207.557).

El alto consumo de agua que se presentó en la UNIDAD DEPORTIVA EL CAMPESTRE (36%) se debe a la fuga de agua existente en el escenario deportivo entre los meses de enero a septiembre de 2016 debido a daños en las tuberías de donde se ocasiono una fuga en la parte externa de la edificación deportiva, por lo anterior el consumo de agua sufrió un aumento considerable. Otra causa de aumento de agua en la Unidad Deportiva fue a causa de un certamen deportivo denominado “Patín de Oro” que contó con la participación de decenas de deportistas que durante una semana consumieron más agua de lo habitual.

También encontramos aumento en el valor del servicio de agua del Coliseo Bernardo Caraballo (26%), este se debe a que el número de deportistas en las disciplinas deportivas del Baloncesto y del Boxeo aumentaron considerablemente debido a que hay más competencia con miras a obtener buenos resultados en los Juegos Deportivos Nacionales en Cartagena y Bolívar del año 2019. Estos deportistas también entrenan más horas que en periodos anteriores, por lo que el consumo de agua en los baños del escenario durante el día es superior.

Por su parte en el estadio de fútbol de San Fernando (18%), donde también se identificó aumento en el consumo del agua, se debe a que la fuerza del agua no permite que las duchas de los camerinos sean utilizadas por los deportistas que hacen usos de estos espacios luego de los partidos desarrollados durante los días de la semana, por lo cual la administración del escenario debe llenar tanques de agua para suplir esta necesidad dentro de los camerinos y de esta forma el consumo aumenta, ya que no existe control de uso por parte de los beneficiados, En este estadio se llevaron a cabo eventos como: Interlocalidades, Intercolegiados y Jóvenes en Riesgo, los cuales albergaron a un número importante de deportistas que hacían uso frecuente de los camerinos y por ende necesitaban agua de manera constante.

2. GASTO DE ENERGIA EN LAS OFICINAS Y ESCENARIOS DEL INSTITUTO

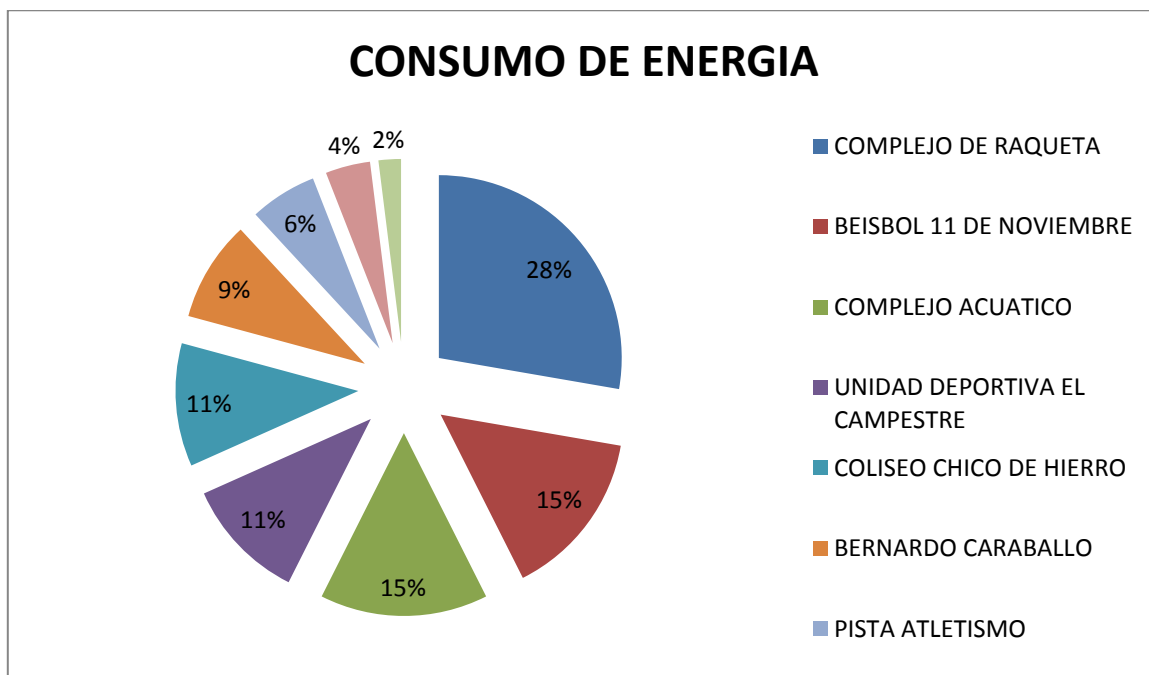
El gasto de consumo de energía tuvo un aumento del 10%

	ENERGIA
II TRIMESTRE 2015	149.843.270
II TRIMESTRE 2016	168.205.920
	0.10

Como vemos, el gasto de consumo de energía se incremento para el año 2016 en un 10% para un valor total de consumo de energía de 18.362.650.

Estos fueron los escenarios deportivos del instituto que tuvieron mayor presentación en cuanto al aumento

NOMBRE DE ESCENARIO DEPORTIVO	PORCENTAJE	CONSUMO
Complejo de Raqueta	28	5.825.270
Beisbol 11 de Noviembre	15	3.152.470
Complejo Acuático	15	3.128.730
Unidad Deportiva el Campestre	11	2.325.510
Coliseo Chico de Hierro	11	2.275.320
Bernardo Caraballo	9	1.883.640
Pista de Atletismo	6	1.289.940
Softbol Chiquinquira	4	878.040
Northon Madrid	2	352.420



Cabe resaltar que el escenario deportivo que disminuyó fue PLAZA DE TOROS (-\$2.748.690).

El alto consumo de energía que se presentó en el CONSORCIO REGIONAL PARQUE DE RAQUETA (28%) se debió principalmente a la habilitación y remodelación de dos canchas nuevas de squash, el escenario contaba con cuatro canchas sin alumbrado público y estas fueron habilitadas, por el cual las cuatro canchas cuentan con esto, las cuales se iluminan para poder realizar eventos organizados por la Liga de Squash y de tenis de Bolívar, también se debe a la habilitación del Gimnasio CrossFit que funciona en horas de la noche y por supuesto se necesita el alumbrado.

Por su parte otro escenario que presentó consumo de energía fue el estadio once de noviembre (15%), se debió a un evento importante como lo fue el torneo de “verano semi profesionales” que se realizó en este escenario y por supuesto se necesitó el alumbrado por semanas hasta finalizar el torneo.

Otro escenario que presentó consumo de energía fue el Complejo Acuático (15%) se debió principalmente a los trabajos de remodelación y ampliación que se realizaron en el Centro de Acondicionamiento Físico CAF, al cual se le instalaron tres aires acondicionados adicionales y se extendió el horario al público, lo cual obligó a un mayor consumo de energía por parte de los aires acondicionados que permanecían encendidos casi todo el día durante la semana.

CONCLUSIONES

El Director del Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER hará ajustes necesarios y seguirá dando directrices para crear el hábito de austeridad y así cumplir con la normatividad y eficiencia del gasto público; mantendrá las estrategias para ajustar los diferentes gastos del Instituto con el fin de ahorrar en lo posible y así contribuir cada vez más a la economía y austeridad en los egresos.

RECOMENDACIONES

- Utilizar racionalmente y hacer ciertas recomendaciones a los funcionarios del buen uso del agua potable en el instituto y sus escenarios, manteniendo el buen uso de los conductos bien cerrados y evitando fugas de agua.
- Manejar de forma adecuada el gasto de energía en el instituto y sus escenarios para contribuir al máximo al ahorro de energía, se recomienda adoptar medidas de regulación para garantizar el bajo consumo de los equipos electrónicos, apagar las luces de la oficina durante la hora del medio día y al salir de las oficinas administrativas; en los escenarios deportivos, también se concientizara a los funcionarios del instituto de ahorrar energía y dar instrucciones de cómo apagar aparato eléctrico a medio día y al finalizar la jornada laboral.
- Sostener las medidas adoptadas a fin de controlar y minimizar los gastos y evitar el incremento con respecto a vigencias anteriores, se recomienda seguir políticas de austeridad con el fin de contribuir en el proceso de racionalización y disminución del gasto.
- La Oficina de Control Interno recomienda como mecanismos para evitar los altos consumo de energía en los escenarios deportivos presente, que la Dirección Administrativa y Financiera del IDER establezca controles y aplique cultura de bajo consumo de energía en los escenarios deportivos.



ALEJANDRO ENRIQUE VILLALOBOS OLEA
Profesional Universitario de Oficina Control de Interno

Elaboró: Julio Alfonso Baquero Quintero – Asesor Externo Oficina de Control Interno