

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 JULIO/2017
PERIODO EVALUADO: SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL, MAYO, JUNIO)
2017 VS 2016

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 segundo trimestre 2016 - 2017, 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. Para realizar este informe, se tomo como base los meses de ABRIL, MAYO, JUNIO de 2017, comparados con los mismos meses del año inmediatamente anterior (2016), los datos aquí suministrados son tomados de las Informaciones presupuestales, Contratación generados por la oficina Administrativa y Financiera de la entidad y los Administradores de los distintos Escenarios Deportivos.

Teniendo en cuenta lo expuesto anteriormente y en cumplimiento de Ley, se elaboro 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 optimizar los recursos, para dar cumplimiento a lo requerido por el gobierno nacional.

ALCANCE

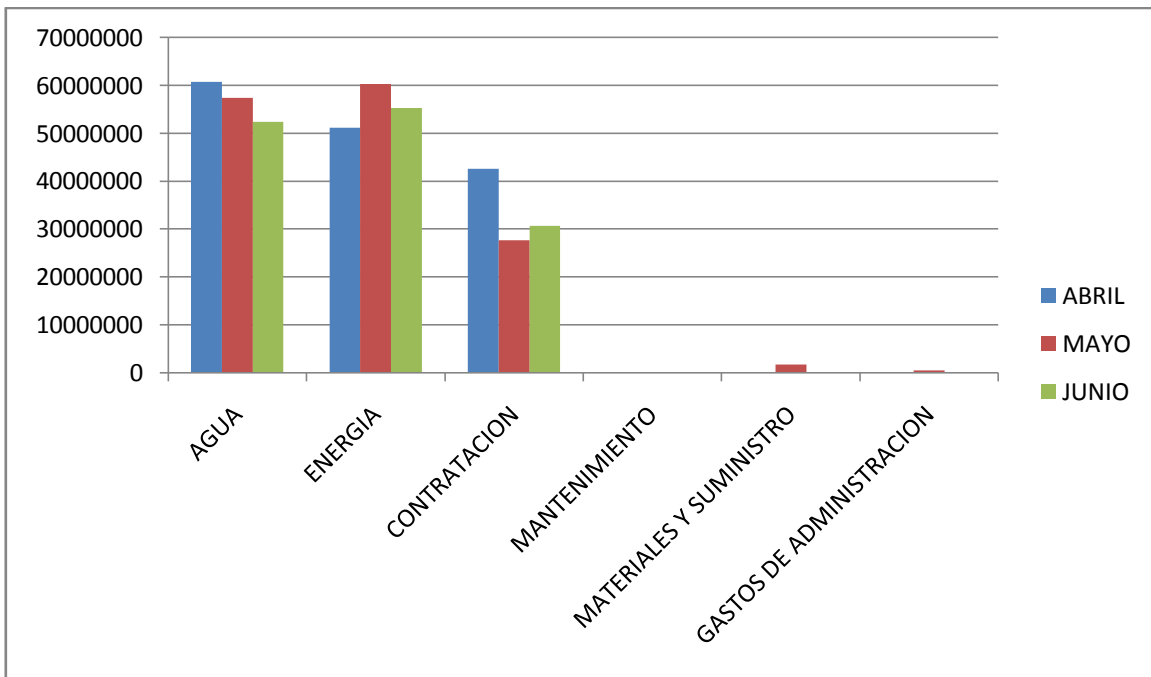
Mediante el presente informe, se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento y Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en el Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER, en el marco de la Política de Austeridad del Gasto, determinada por el Gobierno Nacional, correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2017 VS 2016.

FUENTES DE INFORMACION

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

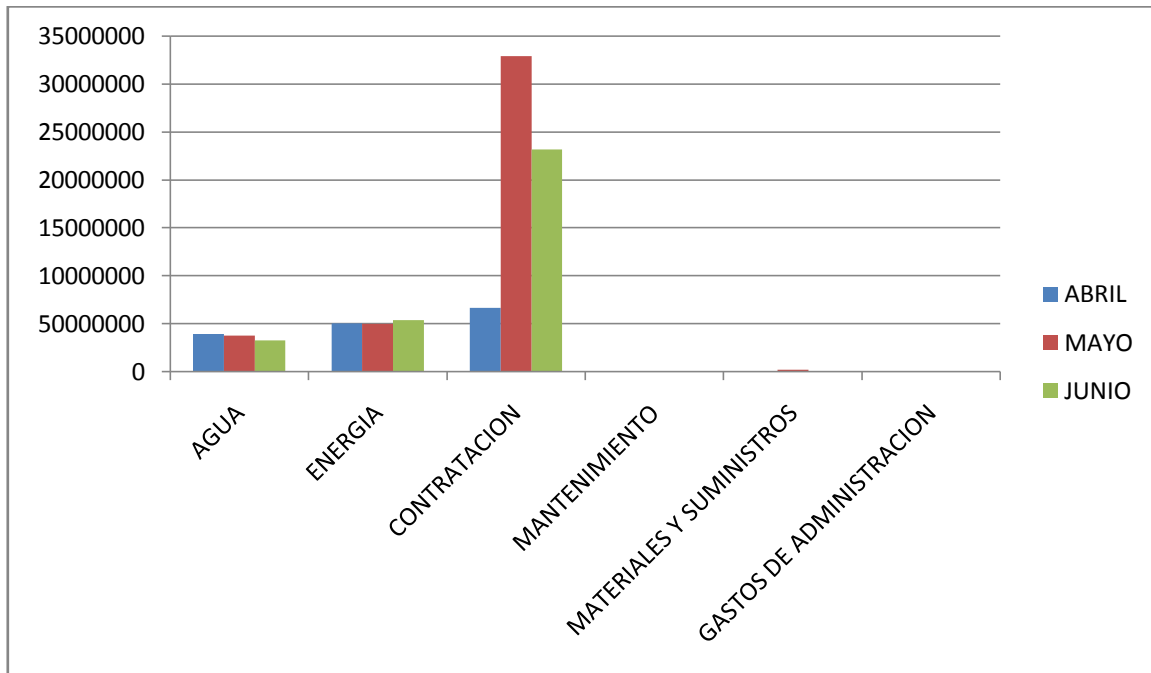
COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2017

	AGUA	ENERGIA	CONTRATACION	MANTENIMIENTO	MATERIALES Y SUMINISTROS	GASTOS DE ADMINISTRACION
ABRIL	60.782.752	51.116.920	42.550.000	0	0	0
MAYO	57.424.743	60.236.010	27.700.000	80.000	1.727.540	478.900
JUNIO	52.362.976	55.274.910	30.600.000	0	0	0
TOTAL	170.570.471	166.717.840	100.850.000	80.000	1.727.540	478.900



COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2016

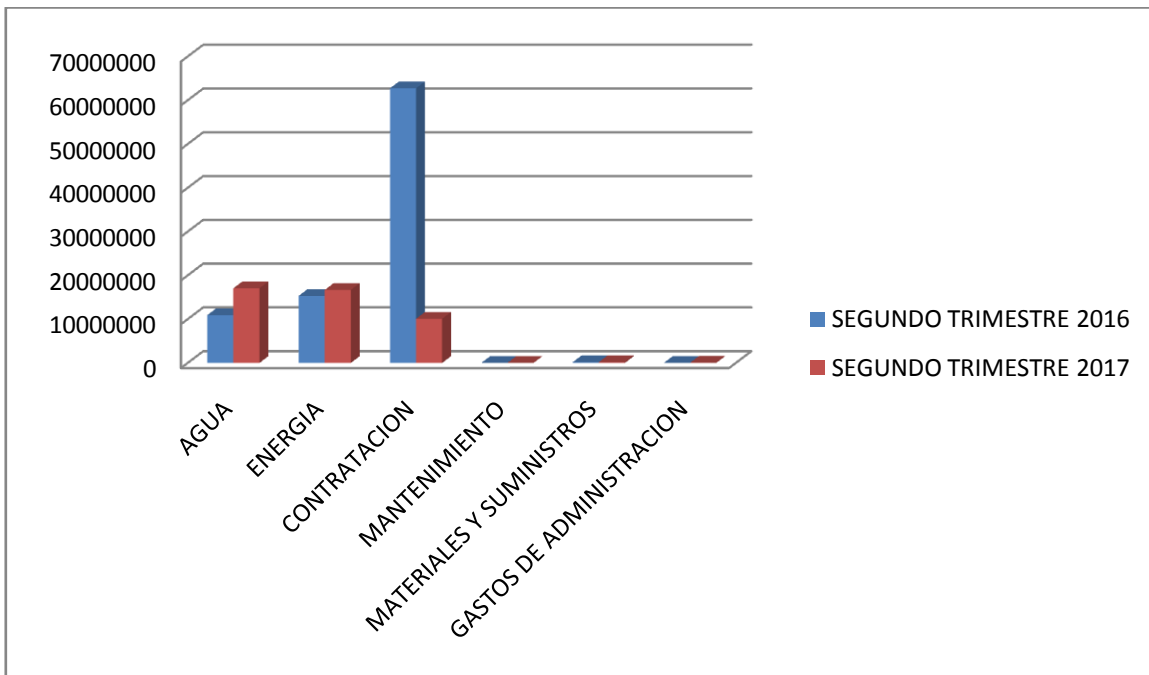
	AGUA	ENERGIA	CONTRATACION	MANTENIMIENTO	MATERIALES Y SUMINISTROS	GASTOS DE ADMINISTRACION
ABRIL	39.238.991	50.302.150	66.100.000	0	0	0
MAYO	37.606.921	49.535.370	329.300.000	119.399	1.604.600	349.000
JUNIO	32.399.825	53.294.260	231.950.000	0	0	0
TOTAL	109.245.737	153.128.780	627.350.000	119.399	1.604.600	349.000



ANALISIS COMPARATIVO DE GASTOS DEL PRIMER TRIMESTRE DE LAS VIGENCIAS 2016 – 2017 Y SU COMPORTAMIENTO

INDICE DE VARIACION	AGUA	ENERGIA	CONTRATACION	MANTENIMIENTO	MATERIALES Y SUMINISTROS	GASTOS DE ADMINISTRACION
II TRIMESTRE 2016	109.245.737	153.128.780	153.128.780	119.339	1.604.600	349.000
II TRIMESTRE 2017	170.570.471	166.717.840	166.717.840	80.000	1.727.540	478.900

INDICE DE VARIACION	0.56	0.08	- 0.83	- 0.32	0.07	0.37
---------------------	------	------	--------	--------	------	------



Realizado el análisis comparativo de los gastos de agua, energía y de contratación, mantenimiento, materiales y suministros, gastos de administración durante el segundo trimestre de los años 2016 y 2017 en el Instituto Distrital de Deporte y Recreación de Cartagena IDER, se puede observar que el consumo de agua aumento en un 56%, que en valor absoluto es \$ 61.324.734, el consumo de energía aumento en un 8%, que en valor absoluto es \$ 13.589.060, el valor de la contratación disminuyo en un 83%, que en valor absoluto es \$ 526.500.000, el valor de mantenimiento disminuyo en un 32%, que en valor absoluto es 39.339, el valor de materiales y suministros aumento en un 7%, que en valor absoluto es 122.940, el valor de gasto de administración aumento en un 37%, que en valor absoluto es 129.900.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE AGUA, ENERGIA, CONTRATACION, MANTENIMIENTO, MATERIALES Y SUMINISTROS, GASTOS DE ADMINISTRACION

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

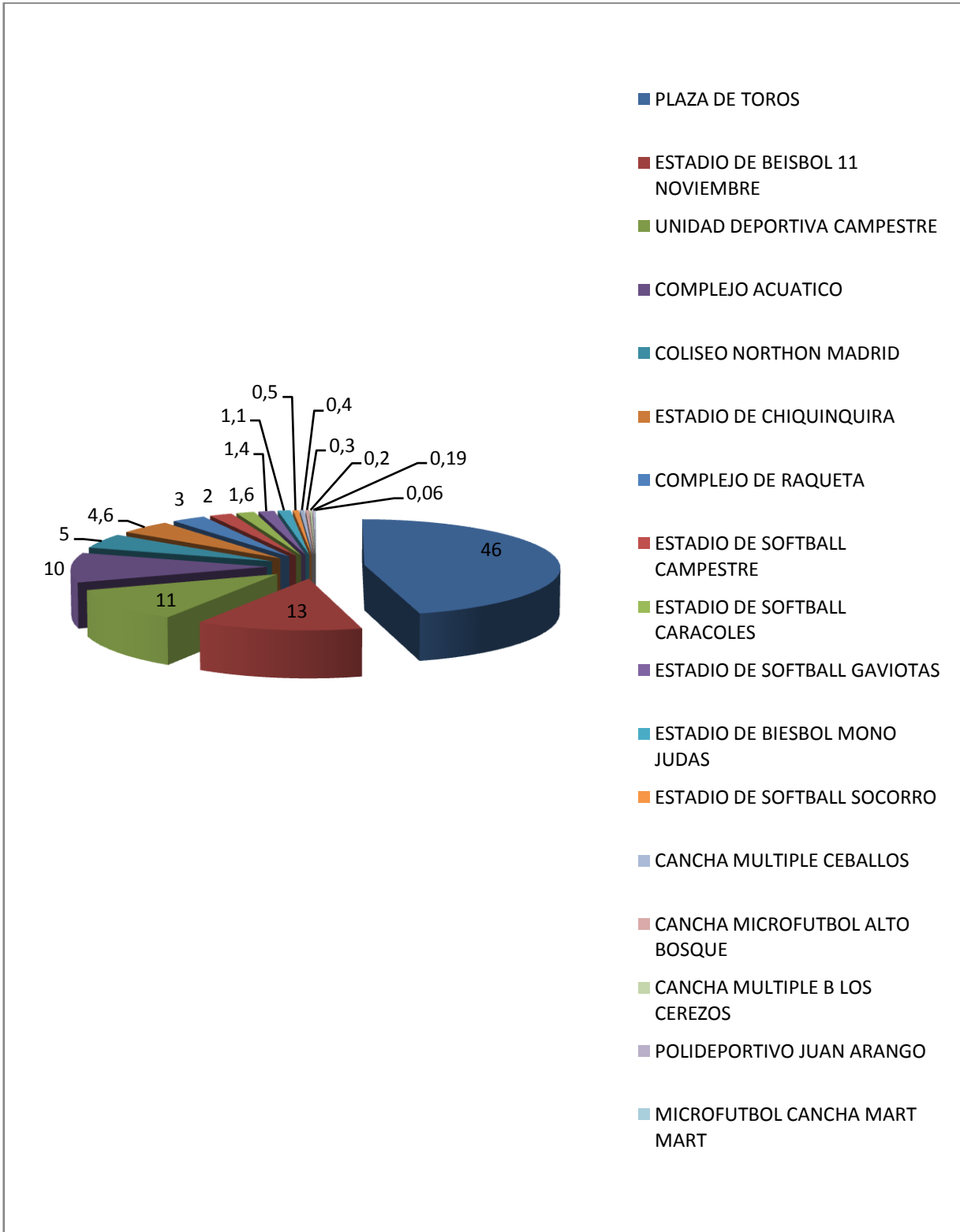
El gasto de consumo de agua tuvo un aumento del 56%

	AGUA
II TRIMESTRE 2016	109.245.737
II TRIMESTRE 2017	170.570.471
	0.56

Como se puede observar, el consumo de agua tuvo un aumento del cincuenta y seis (56%), que en valor absoluto es \$ 61.324.734, este periodo trimestral aumento, no se dio el buen uso racional del agua, las llaves de agua las dejan abiertas, se establecieron controles pero no se aplicaron al cien por ciento y no se hizo de manera constante el monitoreo de fugas en los baños para atender las políticas de austeridad en el gasto.

A continuación se muestran los Escenarios Deportivos del instituto que tuvieron mayor presentación en cuanto al aumento.

NOMBRE DEL ESCENARIO	CONSUMO	PORCENTAJE
Plaza de Toros	32648871	46%
Estadio de Beisbol 11 de Noviembre	9313089	13%
Unidad Deportiva Campestre	7460633	11%
Complejo Acuático	7293694	10%
Coliseo Northon Madrid	3240235	5%
Estadio de Chiquinquirá	3238910	4,6%
Complejo de Raqueta	2214346	3%
Estadio de Softball Campestre	1277337	2%
Estadio de Softball Caracoles	1137606	1,6%
Estadio de Softball Gaviotas	964401	1,4%
Estadio de Beisbol Mono Judas	805780	1,1%
Estadio de Softball Socorro	361805	0,5%
Cancha Múltiple Ceballos	313479	0,4%
Cancha Microfútbol Alto Bosque	222598	0,3%
Cancha Múltiple B los Cerezos	162967	0,2%
Polideportivo Juan Arango	136836	0,19%
Microfútbol Cancha Mart Mart	41207	0,06%



Cabe resaltar que los Escenarios Deportivos que disminuyeron fueron:

NOMBRE DEL ESCENARIO	CONSUMO	PORCENTAJE
Chico de Hierro	5882693	36%
Coliseo de Combate	3457576	21%
Coliseo Bernardo Caraballo	3340988	21%
Cancha de Futbol San Fernando	1669102	10%
Pista Atletismo	1536615	9%
Cancha de Futbol Alameda	111902	1%
Área Social y Cultural Deportiva	79017	0,5%
Estadio de Softboll Cerros	74965	0,46%
Estadio de Beisbol Daniel Lemetre	61090	0,4%
Estadio de Softboll San Fernando	36348	0,2%

El alto consumo de agua que se presento en la PLAZA DE TOROS (46%), se debe a la fuga interna de agua existente en el escenario debido a daños en una válvula, por lo anterior el consumo de agua sufrió un aumento considerable. Otra causa de aumento de agua en la Plaza de Toros fue la de eventos denominados “Freestyle Motocross Internacional”, “Baile del Rey”, “Evento Iglesia Cristiana de la Unión”, que conto con una masiva participación de personas que consumieron más agua de lo habitual.

El consumo de agua que se presento en el ESTADIO DE BEISBOL 11 DE NOVIEMBRE (13%) fue a causa de eventos organizados por la Liga de Beisbol de Mayores y Campeonato IPL de menores de 15 años, que conto con una masiva participación de personas que consumieron más agua de lo habitual.

El alto consumo de agua que se presentó en la UNIDAD DEPORTIVA EL CAMPESTRE (11%) se debe a la fuga de agua existente en el escenario deportivo debido a daños en las tuberías de donde constantemente se ocasiona una fuga en la parte externa de la edificación deportiva, por lo anterior el consumo de agua sufrió un aumento. Otra causa de aumento de agua en la Unidad Deportiva fue a causa de tres certámenes deportivos denominados “II Festivales de Escuelas”, “III Departamentales de Federados” “III Festivales de las Escuelas” que contó con la participación de decenas de deportistas que consumieron más agua de lo habitual.

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

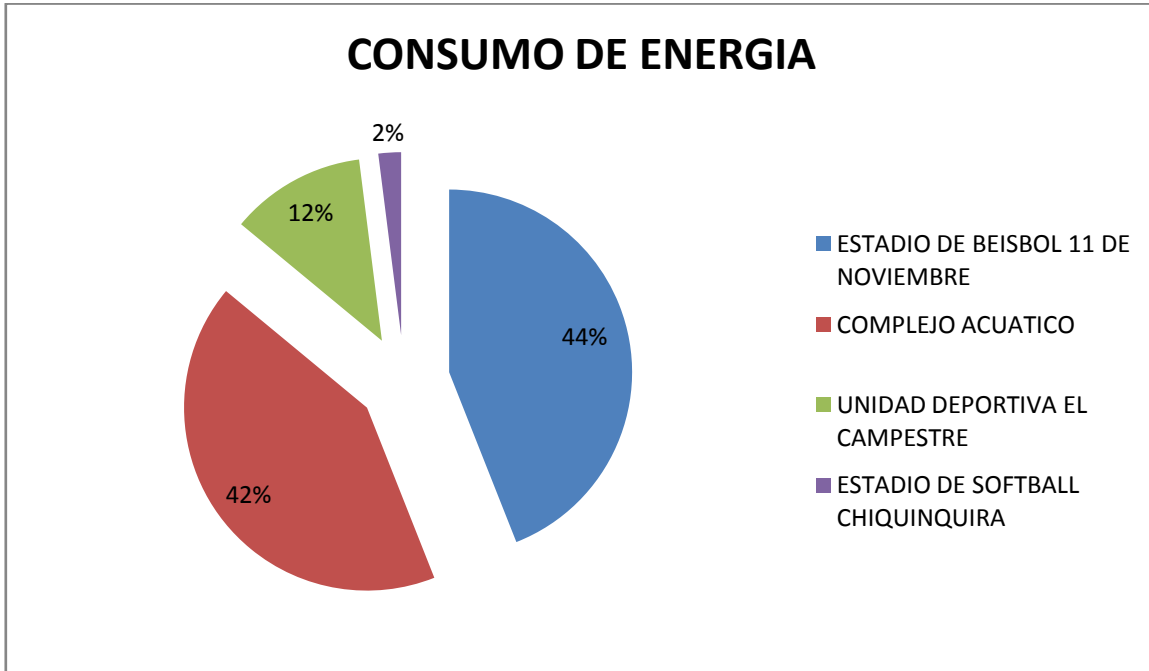
El gasto de consumo de energía tuvo un aumento en un 8%

	ENERGIA
II TRIMESTRE 2016	153.128.780
II TRIMESTRE 2017	166.717.840
	0.08

Como vemos, el gasto de consumo de energía aumento en el segundo trimestre para el año 2017 en comparación del mismo trimestre vigencia 2016 en un ocho (8%) que en valor absoluto es \$ 13.589.060

A continuación se muestran los Escenarios Deportivos del instituto que tuvieron mayor presentación en cuanto al aumento.

NOMBRE DE ESCENARIO	CONSUMO	PORCENTAJE
Beisbol 11 de Noviembre	10.397.270	44%
Complejo Acuático	9.855.490	42%
Unidad Deportiva el Campestre	2.869.670	12%
Estadio de Softball Chiquinquira	596.310	2%



Cabe resaltar que los Escenarios Deportivos que disminuyeron fueron:

DISMINUYERON	CONSUMO	PORCENTAJE
Coliseo Bernardo Caraballo	3129230	26%
Coliseo Northon Madrid	2703960	22%
Chico de Hierro	2027460	17%
Pista de Atletismo	1908790	16%
Plaza de Toros	1604120	13%
Parque de Raqueta	746410	6%

El consumo de energía que se presentó en el ESTADIO DE BEISBOL 11 DE NOVIEMBRE (44%) fue a causa de eventos organizados por la Liga de Beisbol de Mayores y Campeonato IPL de menores de 15 años, que contó con una masiva participación de personas que consumieron más energía de lo habitual.

El alto consumo de energía que se presentó en el COMPLEJO ACUATICO (42%) se debe a causa de un evento denominado “Festival Regional de Natación” que contó con la participación de decenas de deportistas que consumieron más energía de lo habitual

El alto consumo de energía que se presentó en la UNIDAD DEPORTIVA EL CAMPESTRE (12%) se debe a causa de tres certámenes deportivos denominados “II Festivales de Escuelas”, “III Departamentales de Federados” “III Festivales de las Escuelas” que contó con la participación de decenas de deportistas que consumieron más energía de lo habitual.

3. GASTO DE CONTRATACION DEL INSTITUTO

El gasto en la contratación tuvo una disminución de 83%

	CONTRATACION
II TRIMESTRE 2016	627.350.000
II TRIMESTRE 2017	100.850.000
	- 0.83

Como vemos, el gasto de consumo de contratación disminuyó en el primer trimestre para el año 2017 en comparación del mismo trimestre vigencia 2016 en un ochenta y tres (83%), que en valor absoluto 526.500.000.

4. GASTO DE MANTENIMIENTO DEL INSTITUTO

El gasto de mantenimiento tuvo una disminución de - 0.32%

	MANTENIMIENTO
II TRIMESTRE 2016	119.339
II TRIMESTRE 2017	80.000
	- 0.32

Como vemos, el gasto de consumo de mantenimiento disminuyo en el primer trimestre para el año 2017 en comparación del mismo trimestre vigencia 2016 en un treinta y dos (32%), que en valor absoluto 39.339, este dato de mantenimiento fue tomado de la caja menor del Instituto y sale de (la mano de obra de mantenimiento para los Escenarios Deportivos)

5. GASTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS DEL INSTITUTO

El gasto de materiales y suministros tuvo un aumento de 0.07

	MANTENIMIENTO
II TRIMESTRE 2016	1.604.600
II TRIMESTRE 2017	1.727.540
	0.07

Como vemos, el gasto de consumo de materiales y suministros aumento en el primer trimestre para el año 2017 en comparación del mismo trimestre vigencia 2016 en un siete (7%), que en valor absoluto 122.940, este dato de materiales y suministros fue tomado de la caja menor del Instituto y sale de (compras de materiales y suministros para arreglos de los Escenarios Deportivos y compra para lo necesario en las oficinas internas)

6. GASTOS DE ADMINISTRACION DEL INSTITUTO

El gasto de administración tuvo un aumento de 0.37

	MANTENIMIENTO
II TRIMESTRE 2016	349.000
II TRIMESTRE 2017	478.900
	0.37

Como vemos, el gasto de administración aumento en el primer trimestre para el año 2017 en comparación del mismo trimestre vigencia 2016 en un treinta y siete (37%), que en valor absoluto 129.900, este dato de gastos de administración fue tomado de la caja menor del Instituto y sale de (fotocopias, papelerías y entre otros gastos internos)

CONCLUSIONES

El Director del Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER hará ajustes necesarios y seguirá dando directrices para crear un hábito austero 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.
- Reparación de la iluminación de todos los escenarios administrados por el Instituto, disminuyendo la cantidad actual de lámparas en funcionamiento en un treinta (30%), e instalación de lámparas LED en los escenarios que no hayan dichas lámparas.
- Recorridos por parte de los vigilantes para apagar luces a las 7:00 p.m. dando cumplimiento a las directrices de la Dirección General en las oficinas administrativas y escenarios que no estén funcionando a esa hora.
- 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

Elaboro Julio Alfonso Baquero Quintero – Asesor Externo Oficina de Control Interno

