



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 ENERO/2017
PERIODO EVALUADO: CUARTO TRIMESTRE (OCTUBRE, NOVIEMBRE,
DICIEMBRE)
2016 VS 2015



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 cuarto 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. Para realizar este informe, se tomo como base los meses de OCTUBRE,NOVIEMBRE y DICIEMBRE de 2016, comparados con los mismos meses del año inmediatamente anterior (2015), 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 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

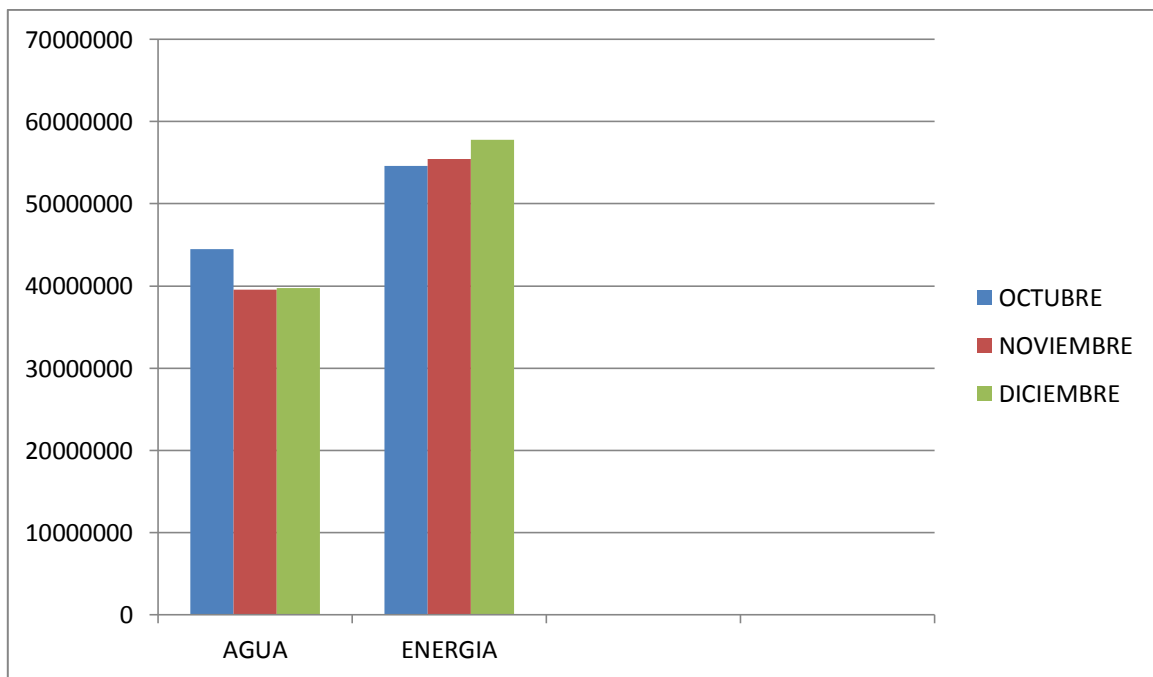
Mediante el presente informe, se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento y Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en el Instituto Distrital de Deporte y Recreación IDER, en el marco de la Política de Austeridad del Gasto, determinada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

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.

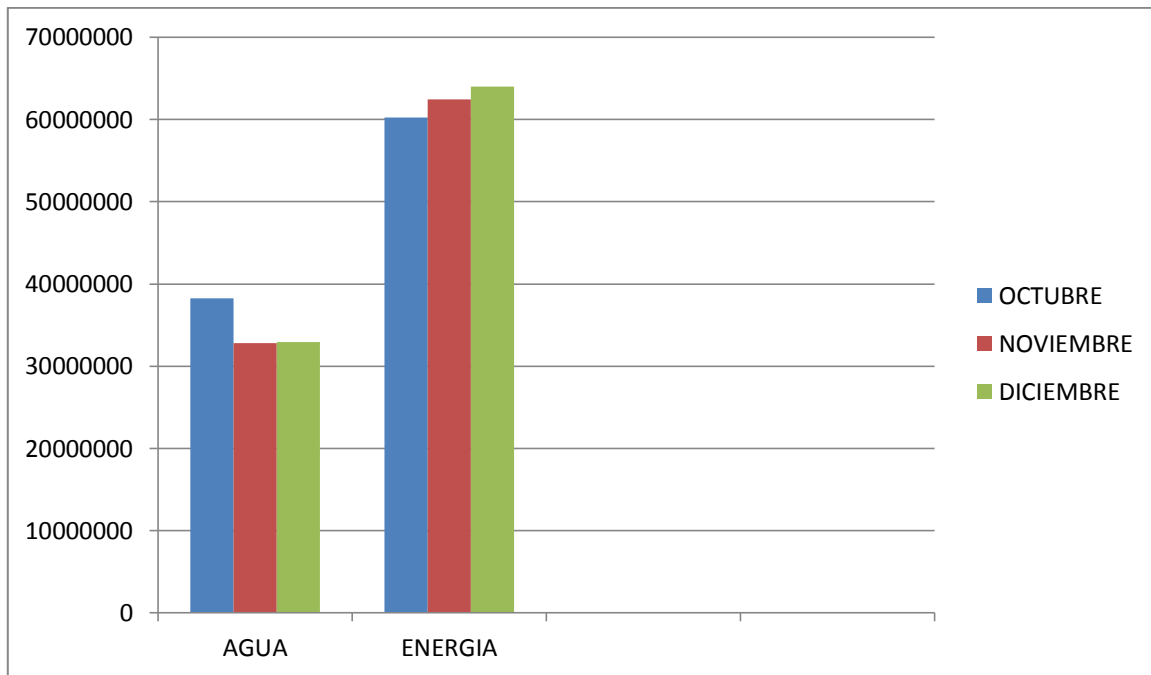
COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2016

	AGUA	ENERGIA
OCTUBRE	44.454.934	54.619.110
NOVIEMBRE	39.571.621	55.445.220
DICIEMBRE	39.749.922	57.797.320
TOTAL	123.776.477	167.861.650



COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE CONSUMO 2015

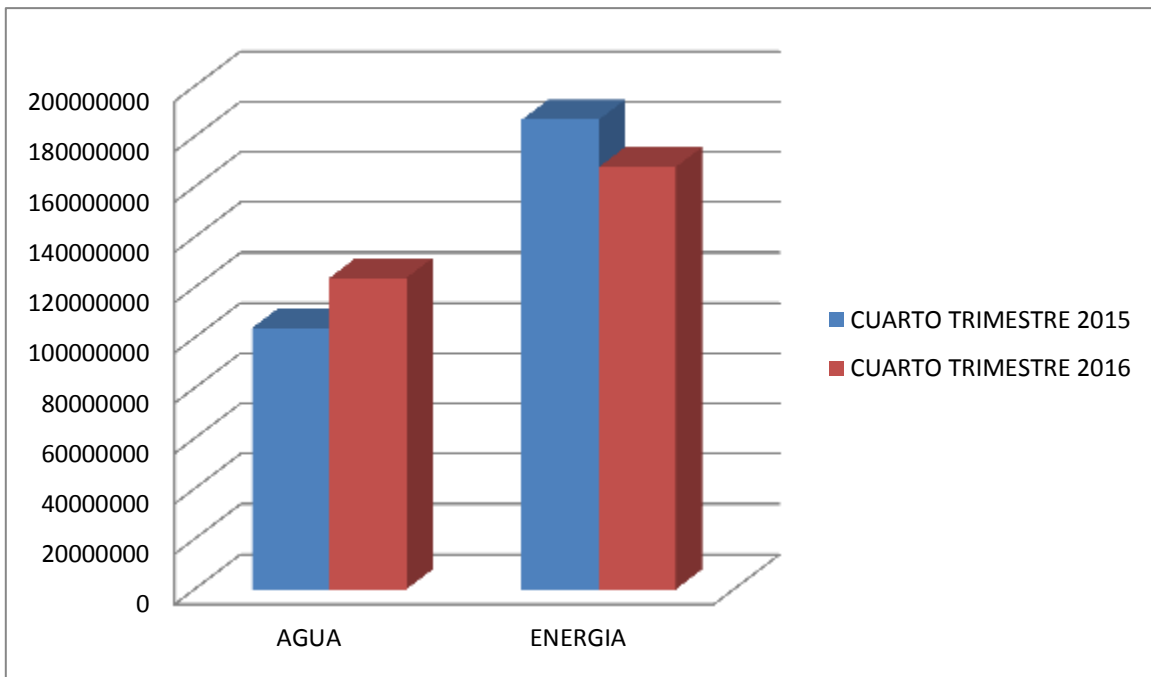
	AGUA	ENERGIA
OCTUBRE	38.220.285	60.262.790
NOVIEMBRE	32.776.142	62.468.576
DICIEMBRE	32.906.627	63.969.160
TOTAL	103.903.054	186.700.520



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

INDICE DE VARIACION	AGUA	ENERGIA
IV TRIMESTRE 2015	103.903.054	186.700.520
IV TRIMESTRE 2016	123.776.477	167.861.650

INDICE DE VARIACION	0.16	- 0.11
---------------------	------	--------



Realizado el análisis comparativo de los gastos de agua y energía durante el cuarto 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 16%, que en valor absoluto es \$ 19.873.423, el consumo de energía disminuyo en 11%, es decir en \$ 18.838.870.

COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS DE AGUA, ENERGIA

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

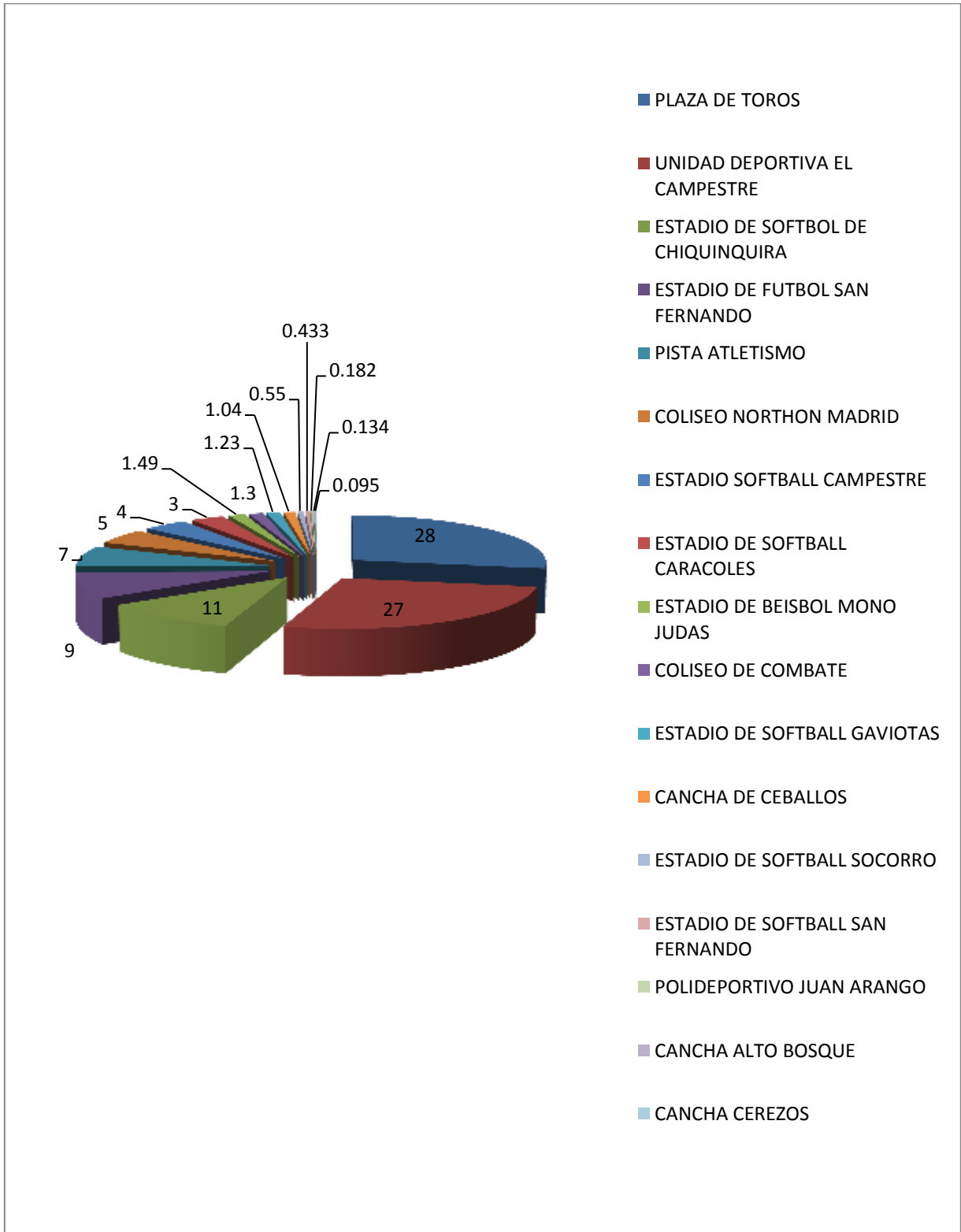
El gasto de consumo de agua tuvo un aumento del 16%

	AGUA
IV TRIMESTRE 2015	103.903.054
IV TRIMESTRE 2016	123.776.477
	0.16

Como se puede observar, el consumo de agua tuvo un aumento del dieciséis por ciento (16%), que en valor absoluto es \$ 19.873.423, 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.

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

NOMBRE DE ESCENARIO DEPORTIVO	PORCENTAJE	CONSUMO
Plaza de toros	28	8.310.468
Unidad Deportiva el Campestre	27	7.787.407
Estadio Softball Chiquinquirá	11	3.112.895
Estadio de Fútbol San Fernando	9	2.523.570
Pista atletismo	7	2.110.756
Coliseo Northon Madrid	5	1.583.650
Estadio de Softball campestre	4	1.077.982
Estadio de Softball Caracoles	3	968.431
Estadio de Beisbol Mono Judas	1.49	439.013
Coliseo de Combate	1.30	381.195
Estadio de Softball Gaviotas	1.23	360.288
Cancha Ceballos	1.04	306.751
Estadio de Softball Socorro	0.55	160.106
Estadio de Softball San Fernando	0.433	127.173
Polideportivo Juan Arango	0.182	53.341
Cancha Alto bosque	0.134	39.390
Cancha Cerezos	0.095	28.040



Cabe resaltar que los escenarios deportivos que disminuyeron fueron ESTADIO DE BEISBOL 11 DE NOVIEMBRE con 39% (\$ -3.727.509), COMPLEJO DE RAQUETA con 28 % (\$ - 2.655.513), COMPLEJO ACUATICO con 17% (\$ - 1.588.195), COLISEO BERNARDO CARABALLO con 4% (\$ - 347.948), CANCHA DE FUTBOL ALAMEDA VICTORIA con 3% (\$ - 303.262), AREA SOCIAL SOCIAL Y CULTURAL DEPORTIVA con 3.01% (\$ - 285.865), MICROFUTBOL DISTRITO CANCHA con (\$ - 187.748), BEISBOL INFANTIL DANIEL LEMAITRE con 1.77 % (\$ - 168.437), ESTADIO DE SOFTBALL LOS CERROS con 1% (\$ - 138.806) , COLISEO CHICO DE HIERRO con 0.99 % (\$ - 93.750)

El alto consumo de agua que se presento en la PLAZA DE TOROS (28%), 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 a causa de eventos denominados “Pickup rey de rocha”, “Desfile de Reinas Populares”, “Evento iglesia Cristiana” 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 (27%) se debe a la fuga de agua existente en el escenario deportivo 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 dos certámenes deportivos denominados “Torneo Cecilia Baena, Torneo Alianza” que contó con la participación de decenas de deportistas que consumieron más agua de lo habitual.

El consumo de agua que se presento en el ESTADIO DE SOFTBALL DE CHIQUINQUIRA (11%) fue a causa de tres eventos importantes que se realizaron en el escenario como lo fueron: “Centro bíblico” “Coronación Reinas Populares”. En el mes de diciembre se utilizo más agua de lo habitual para reconstruir la grama afectada en los meses durante el año.

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

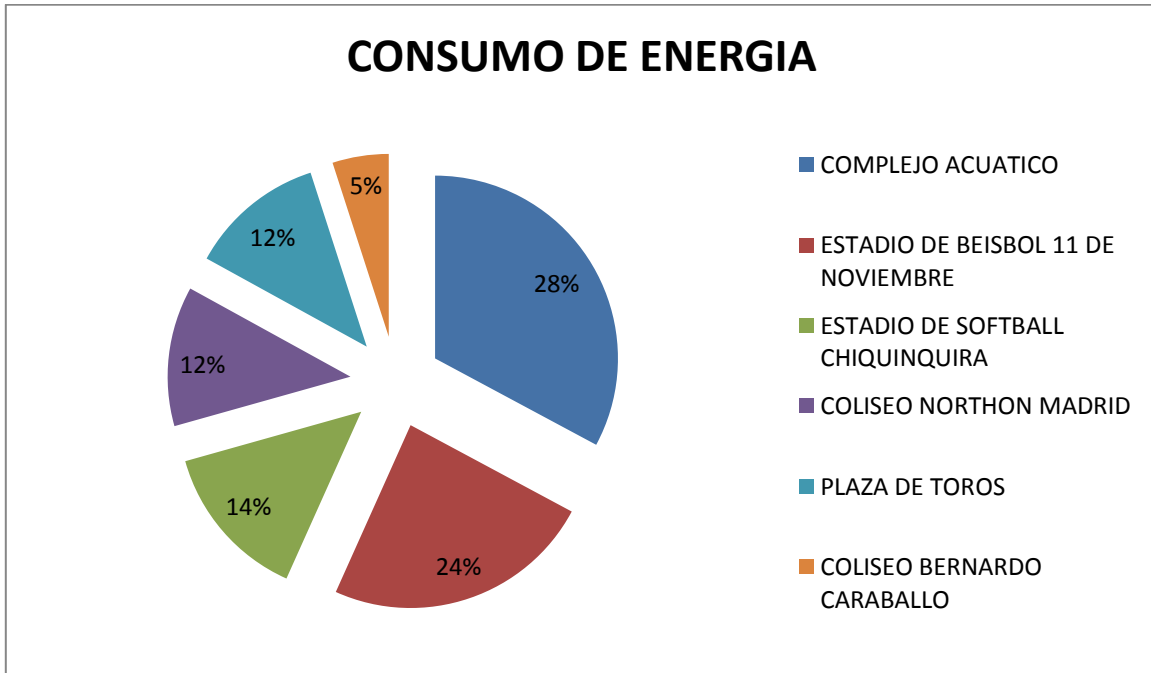
El gasto de consumo de energía tuvo una disminución en un 11%

	ENERGIA
IV TRIMESTRE 2015	186.700.520
IV TRIMESTRE 2016	167.861.650
	- 0.11

Como vemos, el gasto de consumo de energía disminuyó en el cuarto trimestre para el año 2016 en comparación del mismo trimestre vigencia 2015 en un once por ciento (11%) que en valor absoluto es 18.838.870.

ESTOS FUERON LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL INSTITUTO QUE TUVIERON MAYOR PRESENTACION EN CUANTO A LA DISMINUCION.

NOMBRE DE ESCENARIO DEPORTIVO	PORCENTAJE	CONSUMO
Complejo Acuático	33	11.168.650
Estadio de Beisbol 11 de Noviembre	24	8.112.900
Estadio de Softball Chiquinquira	14	4.790.680
Coliseo Northon Madrid	12.43	4.266.310
Plaza de toros	12.08	4.145.190
Coliseo Bernardo Caraballo	5	1.830.840



Los escenarios deportivos que aumentaron en cuanto al consumo de energía para este cuarto trimestre fueron UNIDAD DEPORTIVA EL CAMPESTRE con 40% (\$ - 3.882.770), PISTA DE ATLETISMO con 25 (\$ -2.415.570), COLISEO CHICO DE HIERRO con 18% (\$ -1.764.600), COMPLEJO RAQUETA con 17% (\$ - 1.631.960)

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

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