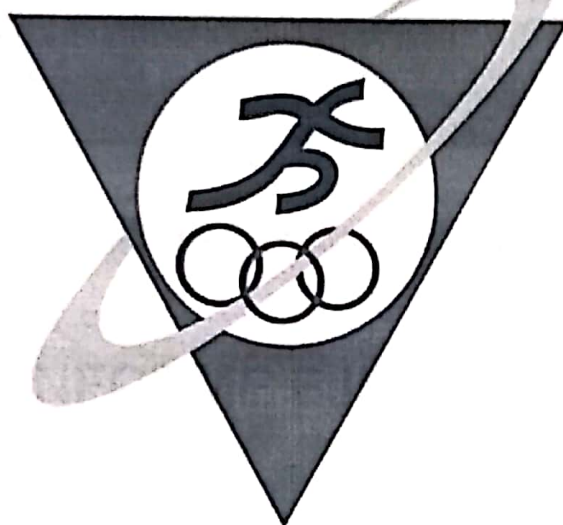


INFORME EJECUTIVO



INDERVALLE

Instituto del Deporte, la Educación Física y la
Recreación del Valle del Cauca

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

PERIODO EVALUADO
ENERO A SEPTIEMBRE DE 2018

SANTIAGO DE CALI, NOVIEMBRE 14 DE 2018

1. INTRODUCCIÓN

La oficina de Control Interno en cumplimiento del marco legal en materia de eficiencia, eficacia y transparencia, presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público" de enero a septiembre de 2018, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad

2. MARCO LEGAL

- Decreto 26 de 1998 "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".
- Decreto 1738 de 1998 "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.
- Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998".
- Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998"
- Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998".
- Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998".
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998." en el cual indica: "I
- Decreto 984 de 2012 Artículo 1 "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 **medidas de austeridad y eficiencia gasto público.**"
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papeles en la Administración Pública.
- Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016. Por la cual se deroga la Directiva 05 y 06 de 2014 e imparte lineamientos complementarios al Plan de Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014, como medidas adicionales al recorte del 1% en gastos de funcionamiento e inversión aprobado en la Ley de Presupuesto 2016.
- Ley 1815 del 7 de diciembre de 2016, art. 104 – Plan de austeridad del gasto.

3. OBJETIVO

- Constatar que se cumpla la normatividad interna y externa del proyecto de Austeridad y Eficiencia del gasto público, orientado por el Gobierno Nacional.
- Revisar el comportamiento del consumo de los recursos frente a las metas institucionales.
- Identificar incrementos y/o ahorros que presenten diferencias significativas.

4. METODOLOGÍA

Para la realización del informe se hace revisión y análisis de la información suministrada por la subgerencia Administrativa y Financiera en su área de Presupuesto, de acuerdo con la ejecución presupuestal de los gastos de la planta de personal, contratos de prestación de servicios, impresos y publicaciones, consumo de combustible, teléfonos, servicios públicos, reparación y mantenimiento de vehículos y bienes muebles, alojamiento y alimentación, con lo cual se procedió a la determinación de cifras comparativas durante el año 2018 y su comportamiento.

De acuerdo a las directrices normativas antes expuestas, este informe se evidenció mes a mes y la información acumulada al tercer trimestre del 2018.

5. DESARROLLO

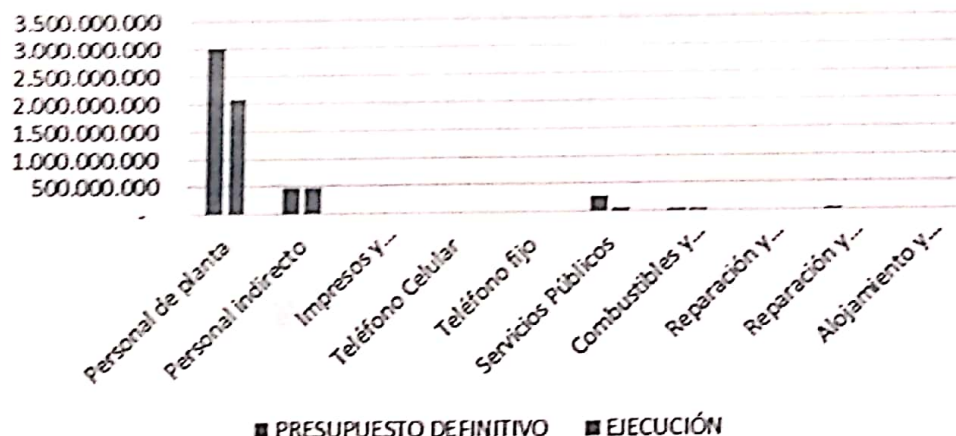
5.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

De acuerdo con la información recibida de la Subgerencia Administrativa y Financiera en el área de presupuesto, se puede evidenciar que el presupuesto asignado para el año 2018, es de \$4.176.922.516 con una modificación (disminución) de \$271.597.256 para un total de \$3.905.325.260 para la vigencia 2018; del cual se ha ejecutado al tercer trimestre \$2.721.852.601, equivalente al 69,70% quedando un saldo por ejecutar de \$1.183.472.659, equivalente al 30,30%, como se detalla en el siguiente cuadro:

PRESUPUESTO TOTAL / EJECUTADO / DISPONIBLE 2018

Rubros Presupuestales	Presupuesto Inicial	Modificaciones presupuestales	Presupuesto Definitivo	Presupuesto ejecutado III trimestre 2018	% Ejecución ppto año 2018	Presupuesto por ejecutar	% Presupuesto por ejecutar
Personal de planta	3.219.921.310	(199.725.932)	3.020.195.378	2.081.417.806	68,92%	938.777.572	31,08%
Personal indirecto	476.325.477	3.660.000	479.985.477	477.267.640	99,43%	2.717.837	0,57%
Impresos y publicaciones	12.213.107	(9.267.007)	2.946.100	2.816.980	95,62%	129.120	4,38%
Teléfono Celular	3.000.000	0	3.000.000	2.051.970	68,40%	948.030	31,60%
Teléfono fijo	20.000.000	2.000.000	22.000.000	12.092.990	54,97%	9.907.010	45,03%
Servicios Públicos	290.462.622	(108.264.317)	182.198.305	77.201.738	42,37%	104.996.567	57,63%
Combustibles y Lubricantes	50.000.000	0	50.000.000	36.800.000	73,60%	13.200.000	26,40%
Reparación y Mantenimiento vehículos	30.000.000	25.000.000	55.000.000	11.838.043	21,52%	43.161.957	78,48%
Reparación y mantenimiento Bienes Muebles	50.000.000	10.000.000	60.000.000	6.657.369	11,10%	53.342.631	88,90%
Alojamiento y alimentación	25.000.000	5.000.000	30.000.000	13.708.065	45,69%	16.291.935	54,31%
TOTAL	4.176.922.516	(271.597.256)	3.905.325.260	2.721.852.601	69,70%	1.183.472.659	30,30%

Presupuesto definitivo vs. ejecución

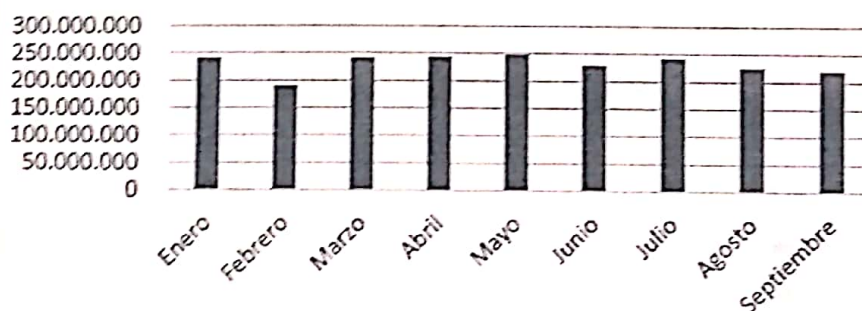


5.2 GASTOS GENERALES

5.2.1 PERSONAL DE PLANTA:

- Este rubro presenta un presupuesto de \$3.020.195.378 y una ejecución de \$2.081.417.806 equivalente al 68,92%.
- Para el segundo trimestre se presenta un incremento, debido al incremento salarial del 5.9% decretado por el gobierno Nacional a los empleados de planta.
- En enero la planta de personal contaba con 56 funcionarios, a septiembre disminuyó a 52, debido al retiro por pensión y un retiro voluntario.

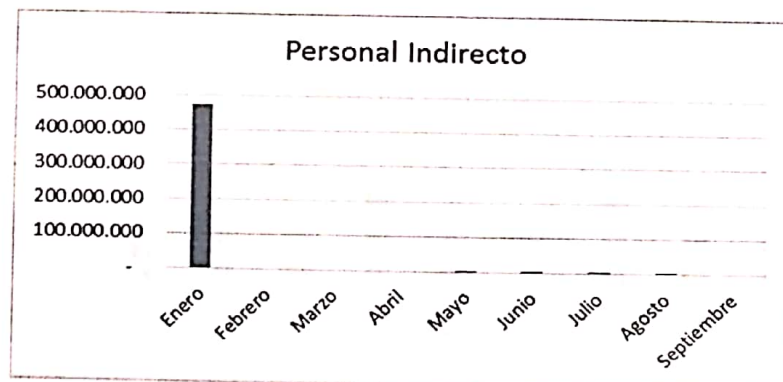
Personal de planta



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
244.742.260	190.210.816	241.448.166	243.651.636	247.912.671	229.133.304	242.579.966	225.526.008	220.212.979	2.081.417.806

5.2.2 PERSONAL INDIRECTO:

- Este rubro presenta un presupuesto de \$479.985.477 y una ejecución de \$477.267.640 equivalente al 99,43%.
- La contratación de personal indirecto se realiza en el mes de enero.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
473.760.000	0	0	0	437.240	435.200	435.200	2.200.000	0	477.267.640

5.2.3 IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

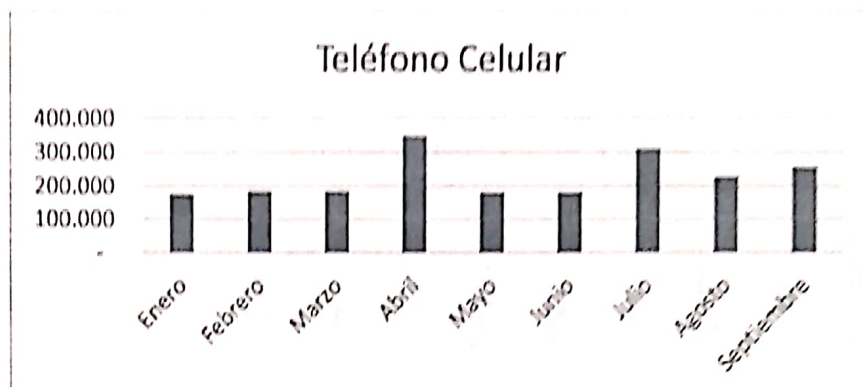
- Este rubro presenta un presupuesto de \$2.946.100 y una ejecución de \$2.816.980 equivalente al 95,62%.
- Publicación en el diario El País del edicto por fallecimiento del señor Eyner Manzano Grajales (Q.E.P.D), en el mes de enero por \$1.446.100.
- Aviso en diario de amplia circulación, para informar a la ciudadanía para que se inscriban en el concurso de méritos para proveer 12 vacantes de la entidad en el mes de septiembre por \$1.370.880.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
1.446.100	0	0	0	0	0	0	0	1.370.880	2.816.980

5.2.4 TELÉFONO CELULAR:

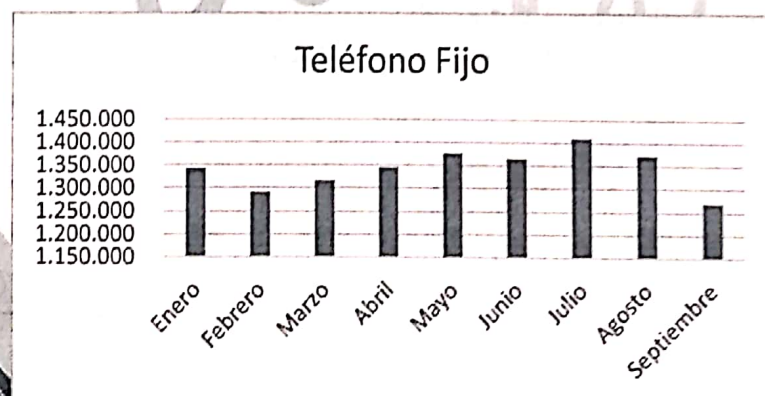
- Este rubro presenta un presupuesto de \$3.000.000 y una ejecución del 2.051.970, equivalente al 68,40%.
- Para el año 2018 se hizo la inclusión de una nueva línea de celular para reforzar el conmutador de Indervallo.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
175.222	184.471	184.470	349.367	182.235	181.864	309.677	228.241	256.323	2.051.970

5.2.5 TELÉFONO FIJO:

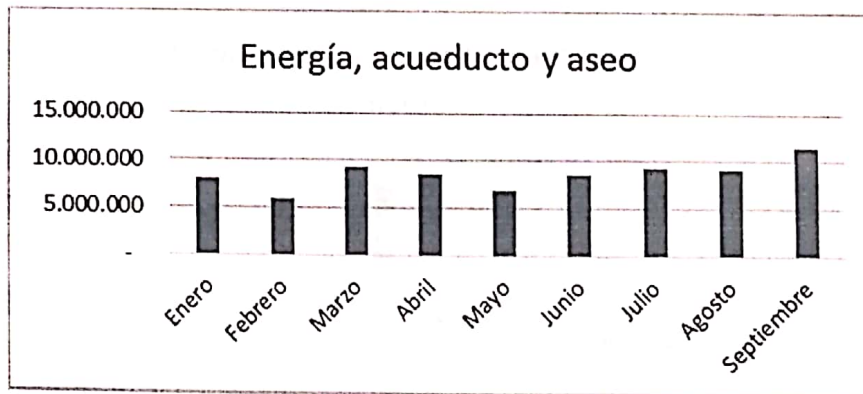
- Este rubro presenta un presupuesto de \$22.000.000 y una ejecución del \$12.092.990, equivalente al 54,97%.
- Se ha mantenido constante el consumo, presentando una pequeña disminución en el mes de septiembre.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
1.343.090	1.291.771	1.316.627	1.345.632	1.376.894	1.365.441	1.410.317	1.373.156	1.270.062	12.092.990

5.2.6 SERVICIOS PÚBLICOS:

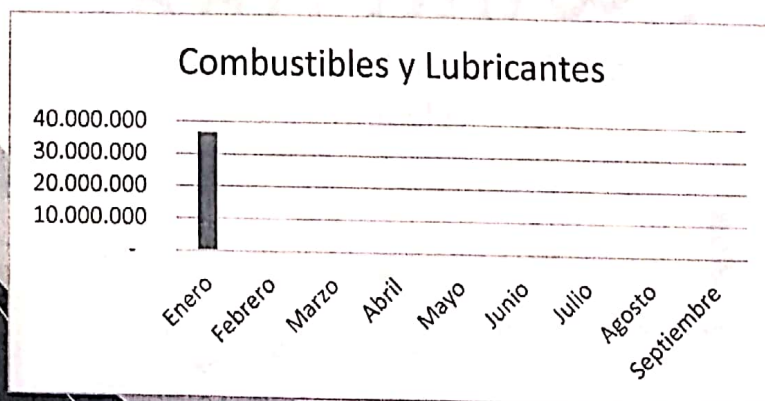
- Este rubro presenta un presupuesto de \$182.198.305 y una ejecución del \$77.201.738, equivalente al 42,37%
- Durante el año ha tenido pequeñas variaciones teniendo su mayor incremento en el mes de septiembre, en donde se incluyó los servicios públicos de la sede de Planeación, por falta de presupuesto en dicha área.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
7.999.712	5.863.706	9.271.209	8.640.825	6.852.975	8.555.179	9.265.656	9.164.855	11.587.621	77.201.738

5.2.7 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES:

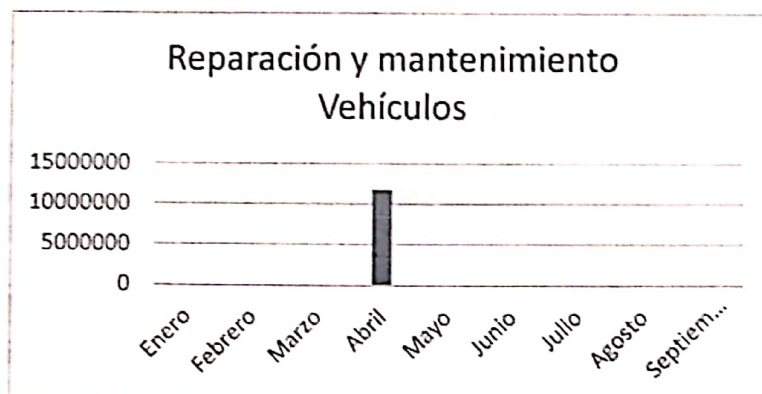
- Este rubro presenta un presupuesto de \$50.000.000 y una ejecución del \$36.800.000, equivalente al 73,60%
- En el mes de enero se efectuó la contratación de combustibles y lubricantes para los vehículos y las motos de la institución, para la vigencia.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
36.800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	36.800.000

5.2.8 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO VEHÍCULOS:

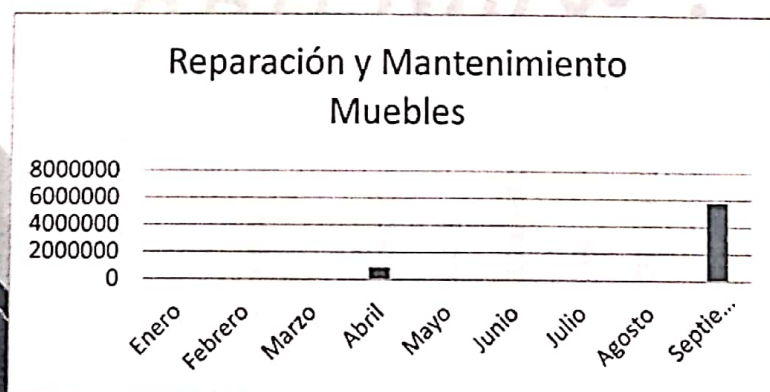
- Este rubro presenta un presupuesto de \$55.000.000 y una ejecución del \$11.838.043, equivalente al 21,52%
- Se efectuó un pago por mantenimiento en el mes de abril, según contrato firmado con el proveedor Brandon Yesid Puentes Giraldo según oferta No. 1094, de los vehículos de placa PMD11C, ONK294, ONK532, ONL019 Y ONK277



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
0	0	0	11.838.043	0	0	0	0	0	11.838.043

5.2.9 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES:

- Este rubro presenta un presupuesto de \$60.000.000 y una ejecución del \$6.657.369, equivalente al 11,10%
- Mantenimiento de pulidora por \$135.000 y compra de materiales y suministros por \$755.669 para las diferentes oficinas, en el mes de abril.
- Contrato de mantenimiento de equipos por \$5.768.700 en el mes de septiembre.



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
0	0	0	888.669	0	0	0	0	5.768.700	6.657.369

5.2.10 ALOJAMIENTO Y ALIMENTACIÓN:

- Este rubro presenta un presupuesto de \$30.000.000 y una ejecución del \$13.708.065, equivalente al 45,69%

Dr. Carlos Felipe López López

- Viaje a Bogotá a la comisión técnica del comité Olímpico, tema de Regalías y Semilleros.
- Viaje a Bogotá Proyecto Semilleros y reunión DNP Regalías.
- Viaje a Bogotá Juegos Deportivos

Raúl Fernando Montoya

- Viaje a San Andrés para el Campeonato Nacional Interligas y clasificación juegos nacionales.
- Viaje a Armenia al Campeonato Clasificatorio Juegos Nacionales.
- Viaje a Medellín evento Esgrima

María Leonor Panesso

- Viaje a Bogotá al taller elaboración e inventario documental

Carlos Alfonso Narváez

- Viaje a Tuluá a la Fase intermunicipal Juegos Supérate

José Norberto Calderón

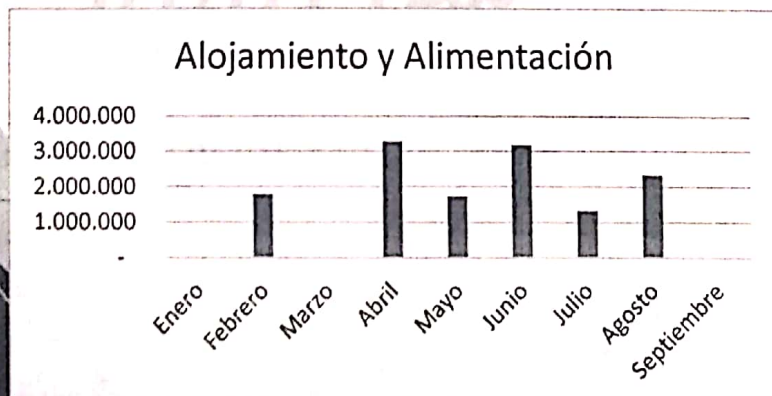
- Viaje a Cartago a la Fase intermunicipal Juegos Supérate.
- Viaje a Cartago Juegos Supérate

Hebert Ordoñez

- Viaje a Zarzal y Roldanillo, auditorías visibles.

Nazly Quintana

- Viaje a Zarzal el Águila y Roldanillo, auditorías visibles



Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Sept	Total ejecutado
0	1.798.009	0	3.282.867	1.753.674	3.191.185	1.337.218	2.345.112	0	13.708.065

6. CONCLUSIÓN

- La ejecución presupuestal al tercer trimestre es de un 69,70% lo que representa un buen manejo del presupuesto global.
- El presupuesto de Personal Indirecto asignado para el 2018 ya se encuentra ejecutado en un 99.64%.
- En próximos informes se hará un comparativo de los diferentes rubros y su comportamiento v. el año anterior.

7. RECOMENDACIONES

- Se recomienda continuar con la campaña de sensibilización de la Política de austeridad del gasto concientizando a todos los funcionarios de la importancia de hacer autocontrol, autorregulación y autogestión en la racionalización de los recursos públicos y la aplicación de controles.
- Se recomienda utilizar líneas de celular con planes cerrados, con el fin de controlar el uso de los mismos.
- Se recomienda hacer una revisión mensual de las instalaciones eléctricas e hidráulicas con el fin de prevenir y reparar posibles daños que afecten el consumo de la entidad.
- Hacer buen uso y racionalizar el consumo de servicios telefónicos y servicios públicos, apagando luces, computadores, aires acondicionados y demás elementos eléctricos, cuando no se estén utilizando, teniendo en cuenta el incremento en estos rubros.
- Implementar el uso de sensores de energía en las zonas comunes y baños, con el fin de hacer mejor uso de los recursos.


HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO
Jefe de Oficina de Control Interno

Proyecto: Harold Fernando Cerquera Castillo	Cargo: Jefe de oficina Asesora de Control Interno	Firma:
Elaboró: Alba Doris Crespo Mendoza	Cargo: Profesional de apoyo	Firma: