



Bogotá D.C.,

Dependencia destino : PRESIDENCIA

Memorando Interno No: 20161400043163

Fecha: 2016-07-29 17:32:23

Folios: 8

MEMORANDO INTERNO

PARA:

JUAN B. PÉREZ HIDALGO

Presidente

DE:

JAIRO CELIS PARDO

Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de austeridad del gasto público II trimestre año 2016 vs. II trimestre año 2015

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Decretos 1737 de 1998, 984 de 2012 y directiva presidencial 1 de 2016, y con el propósito de rendir información correspondiente a la Austeridad y Eficiencia del Gasto Público de Coljuegos – EICE, a continuación presento el resultado del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno durante los meses de abril, mayo y junio de 2016.

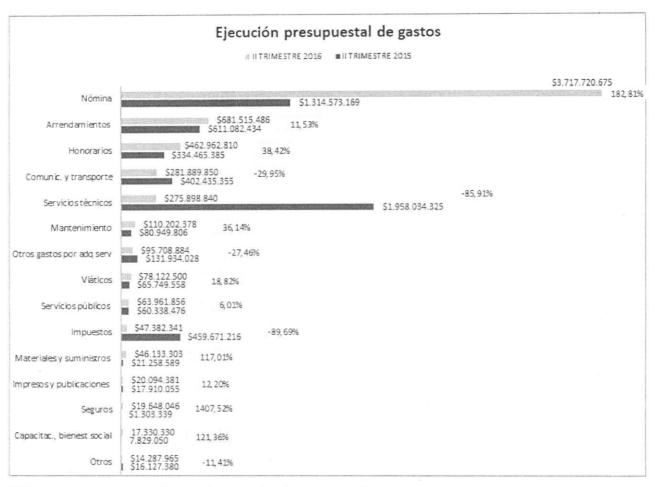
La información utilizada como fuente para el presente informe se tomó del reporte de Ejecución Presupuestal de los gastos y se complementó con otras fuentes suministradas por el Coordinador de Presupuesto, Gerencia de Talento Humano y Vicepresidencia de Operaciones.

En el segundo trimestre de 2016 se presentó un aumento en el gasto de \$449.197.480, frente al mismo periodo de 2015, pasando de \$5.483.662.165 a \$ 5.932.859.645, incremento que se origina especialmente en los rubros de Servicios Personales Asociados a la Nómina y arrendamientos.





A continuación presentamos gráficamente las variaciones más representativas:



El incremento presentado en el segundo trimestre se debe principalmente al poblamiento de la planta de personal de Coljuegos realizado durante el último trimestre de 2015.

A junio de 2015 el 66% de los colaboradores estaba vinculado a través de una empresa temporal y el 34% vinculado a la planta de la entidad, sin embargo a junio de 2016, el 94% de los colaboradores están vinculados a la planta y el 6% mediante contrato a través de empresa temporal.

A continuación comparamos el gasto relacionado a los colaboradores de Coljuegos, tomando los gastos asociados a nómina (personal vinculado a planta) y servicios técnicos (contrato empresa temporal), evidenciando un incremento de \$726.699.706, que representa el 22.21%.

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA		
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	1.092.056.531	2.853.872.662	1.761.816.131	161,33%		
OTROS GASTOS POR SERVICIOS PERSONALES		5.687.685	5.687.685	0,00%		
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO Y PRIVADO	222.516.638	863.848.013	641.331.375	288,22%		
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	1.958.034.325	275.898.840	(1.682.135.485)	-85,91%		
Total	3.272.607.494	3.999.307.200	726.699.706	22,21%		

Página 2 de 2





Adicionalmente, en el documento anexo presentamos el detalle de las variaciones más importantes, las cuales informan sobre los aspectos que han impactado el comportamiento del gasto en la Entidad y son una de las fuentes de información para la toma de decisiones gerenciales, por lo que generamos copia a la Vicepresidencia de Desarrollo Organizacional, con el propósito de apoyar el seguimiento a la implementación y cumplimiento de las medidas establecidas en la Directiva Presidencial 01 de 2016.

MEDIDAS DE AUSTERIDAD IMPLEMENTADAS EN LA VIGENCIA 2016

De acuerdo con la información suministrada por la coordinación administrativa y las pruebas selectivas realizadas, se han implementado las siguientes medidas en gastos generales de acuerdo a la directiva presidencial 1 de 2016.

- a) Se han realizado órdenes de compra a través de Colombia Compra Eficiente relacionadas con suministro de elementos de papelería, dotaciones para el personal de planta que tiene derecho, alquiler de equipos de cómputo y suministro de tiquetes.
- b) **Tiquetes:** La contratación se realizó a través de Colombia Compra Eficiente, se manejan en la tarifa más económica disponible que se tenga para la fecha e itinerario propuesto y se solicita a la agencia que cotice varias opciones para cada viaje.
- c) Gastos de vehículos y combustibles: Se controla su uso a través de la solicitud previa de los servicios, el uso de planillas y el control de pago máximo mensual de 60 horas por conductor y en combustibles se lleva control de consumo.
- d) Fotocopias e impresiones: Se configuró la impresión a doble cara por defecto a todos los funcionarios. Las impresiones a color están restringidas con clave y se hacen únicamente para presentaciones de la alta dirección que se entreguen impresas por excepción. Se ha establecido como práctica a nivel de todas las áreas la no impresión de versiones de documentos y en cambio su revisión y envíos a través de correo electrónico.
- e) Llamadas telefónicas con costo: Son restringidas a través de claves de autorización únicamente para quienes por razón de las actividades que realizan dentro de Coljuegos, requieren este tipo de comunicación.
- f) Consumo de útiles y papelería: Se realizó la mayoría de la compra por Colombia compra eficiente en los ítem que estaban disponibles. Se hace control de entregas de acuerdo con un consumo estimado por persona al año. Algunos ítems de mayor costo se restringe la entrega únicamente a personal directivo. Se reutilizan implementos de oficina devolutivos ya utilizados por funcionarios para ser entregados a otros, por ejemplo: Cosedoras, saca ganchos.
- g) Servicios públicos: Se fijaron metas y actividades de reducción en el plan de acción. Se realizan campañas de ahorro de agua y energía, se busca aprovechar la iluminación natural y apagar luces cuando no sea necesario mantenerlas prendidas, se instalaron sensores de movimiento en todas las zonas comunes y luminarias de bajo consumo, se sectorizaron los sistemas de luces de acuerdo con la organización de oficinas, se realizan controles diarios por el personal de seguridad en sus recorridos para el apagado de luces, se instalaron llaves ahorradoras en todos los baños,

Página 3 de 3





se realizó mantenimiento y calibración de fluxómetros de los inodoros para controlar desperdicios de agua y se están realizando campañas de sensibilización a los funcionarios (Ecoman).

h) Otros: Se limitan la suscripciones de periódicos únicamente al TIEMPO Y ESPECTADOR y sólo una por cada uno, para toda la Entidad.

Cordialmente;

JAIRO CELIS PARDO

Jefe Oficina de Control Interno

C.C. Sara Sandovnik Moreno-Vicepresidencia de Desarrollo Organizacional

Folios: (2)

Anexos: (7 folios)

Elaboró: (MPVA)





ANEXO 1 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS II TRIMESTRE DE 2016Vs. II TRIMESTRE DE 2015

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA AB- SOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	1.092.056.531	2.853.872.662	1.761.816.131	161,33%
HONORARIOS	334.465.385	462.962.810	128.497.425	38,42%
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	1.958.034.325	275.898.840	(1.682.135.485)	-85,91%
OTROS GASTOS POR SERVICIOS PER- SONALES	-	5.687.685	5.687.685	0,00%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO Y PRIVADO	222.516.638	863.848.013	641.331.375	288,22%
COMPRA DE EQUIPO	8.000.000	953.800	(7.046.200)	-88,08%
MATERIALES Y SUMINISTROS	21.258.589	46.133.303	24.874.714	117,01%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE BIENES	8.127.380		(8.127.380)	-100,00%
MANTENIMIENTO	80.949.806	110.202.378	29.252.572	36,14%
SERVICIOS PUBLICOS	60.338.476	63.961.856	3.623.380	6,01%
ARRENDAMIENTOS	611.082.434	681.515.486	70.433.052	11,53%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	65.749.558	78.122.500	12.372.942	18,82%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	17.910.055	20.094.381	2.184.326	12,20%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	402.435.355	281.889.850	(120.545.505)	-29,95%
SEGUROS	1.303.339	19.648.046	18.344.707	1407,52%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	7.829.050	17.330.330	9.501.280	121,36%
GASTOS JUDICIALES	-	5.722.800	5.722.800	0,00%
GASTOS FINANCIEROS	_	1.923.680	1.923.680	0,00%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	131.934.028	95.708.884	(36.225.144)	-27,46%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MUL- TAS	459.671.216	47.382.341	(412.288.875)	-89,69%
Totales	5.483.662.165	5.932.859.645	449.197.480	8,19%

A continuación se presenta el resultado de la ejecución presupuestal que contiene las variaciones más importantes, de las cuales explicamos las que tienen mayor impacto.





1. GASTOS DE PERSONAL:

Nómina

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	1.092.056.531	2.853.872.662	1.761.816.131	161,33%
OTROS GASTOS POR SERVICIOS PERSONALES	-	5.687.685	5.687.685	0,00%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PUBLICO Y PRIVADO	222.516.638	863.848.013	641.331.375	288,22%
Total	1.314.573.169	3.723.408.360	2.408.835.191	288,22%

Este rubro lo componen los valores correspondientes a los sueldos, prestaciones y contribuciones inherentes a la nómina de los Empleados Públicos y Trabajadores Oficiales de la empresa.

El incremento se debe a que durante el último trimestre de 2015, se realizó la vinculación gradual de funcionarios a la planta amparados en el Decreto 1452 del 2 de julio de 2015, el cual modificó la planta de personal autorizando hasta 194 trabajadores oficiales.

El comportamiento de la planta de personal durante los trimestres objeto de análisis fue:

II TRIMESTRE 2015

Planta de personal	Abr-15	May-15	Jun-15
Empleados Públicos	2	2	2
Trabajadores Oficiales	52	54	56

II TRIMESTRE 2016

Planta de personal	ene-16	feb-16	mar-16
Empleados Públicos	2	2	2
Trabajadores Oficiales	180	180	182

2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS:

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
HONORARIOS	334.465.385	462.962.810	128.497.425	38,42%
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	1.958.034.325	275.898.840	(1.682.135.485)	-85,91%
Total	2.292.499.710	738.861.650	(1.553.638.060)	-85,91%





Honorarios:

En este rubro se registran los pagos correspondiente a los servicios profesionales contratados por la Entidad con personas naturales o jurídicas, cuando no se puede suplir la necesidad con personal de planta, adicionalmente incluyen los pagos realizados a los miembros de la Junta Directiva, comités financiero y de auditoría.

A continuación se detalla el comportamiento de los contratos de prestación de servicio para cada uno de los periodos analizados, donde se evidencian las variaciones:

Contratista	Objeto	Il trimestre 2015	II trimestre 2016	Diferencia
HONORARIOS MIEM- BROS JUNTA DIRECTIVA	Pago por concepto de honorarios a los miembros de la Junta Directiva, Comité Financiero y Comité de Auditoría de Coljuegos.	56.606.125	82.305.732	25.699.607
ASESORES EN DERECHO LTDA	Asesorar y entregar los conceptos que sean solicitados por Coljuegos en materia laboral, así como absolver las consultas que se le formulen en esta rama del derecho, con el fin de contar con los elementos jurídicos que permitan a la empresa ejercer una adecuada defensa de sus intereses y una adecuada administración del personal de la empresa, labores que se desarrollarán haciendo énfasis en la prevención del daño antijurídico	15.060.000	2.844.655	- 12.215.345
LUIS ALBERTO SIERRA TORRES	Prestar asesoría y apoyo jurídico a Coljuegos y al Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar para la elaboración de los conceptos y normatividad de su competencia que faciliten y soporten jurídicamente la toma de decisiones de empresa en el diseño de políticas y el desarrollo de la regulación e implementación de estrategias que permitan profundizar el mercado de juegos de suerte y azar.	18.343.080	20.963.520	2.620.440
ADRIANA ARCILA AGU- DELO	Prestación de servicios profesionales para asesorar y apoyar a la entidad en los aspectos relacionados con el análisis estructural y funcional de la plataforma de tecnológica y procesos informáticos requeridos para soportar la operación de Coljuegos.	33.358.904	-	- 33.358.904
JUAN CARLOS BEJA- RANO RODRIGUEZ	Prestación de servicios profesionales para asesorar en temas que involucren aspectos de tasas, contribuciones, rentas monopólicas y en general en temas tributarios, financieros, y aspectos destacados de Hacienda Pública, de forma permanente e integral con lo cual se facilite y soporte la toma de decisiones a Coljuegos.	31.475.400	-	- 31.475.400
ADRIANA EDITH FAGUA PEDREROS	Prestación de servicios profesionales para asesorar a Coljuegos, en la realización de investigaciones económicas que contribuyan a la coordinación y ejecución de políticas, programas y planes establecidos por la empresa para el cumplimiento de sus funciones.	7.028.000	-	- 7.028.000





Contratista	Objeto	II trimestre 2015	Il trimestre 2016	Diferencia
ERWIN FABIAN ALVAREZ ROJAS	Prestar servicios profesionales para asesorar y proponer a la empresa las políticas, planes y programas necesarios que permitan el cumplimiento de sus objetivos, en especial los recomendados del ejercicio de control interno de la empresa.	-	10.040.000	10.040.000
GABRIEL ANTONIO VA- LLEJO HERNANDEZ	Prestación de servicios profesionales para asesorar y apoyar a la entidad en el diseño e implementación de estrategias cuantitativas desarrollando investigaciones estadísticas a través de la recolección y revisión de la información que permitan identificar la dinámica de los juegos de suerte y azar en el mercado, así como también la proyección de indicadores de desarrollo que permita evaluar el avance de los procesos establecidos por Coljuegos para el cumplimiento de los fines misionales	20.992.726	-	- 20.992.726
BDO AUDIT AGE S.A.	Realización de interventoría a los contratos de concesión vigentes de juegos novedosos.	43.650.600	-	- 43.650.600
PROYECTOS Y ESTU- DIOS PROES INGENIE- ROS CONSULTORES S.A.S	Contratar la interventoría integral de los jue- gos novedosos baloto y apuestas deportivas de tipo paramutual en eventos deportivos	80.741.403	235.348.167	154.606.764
JAHV MCGREGOR S.A. AUDITORES Y CONSUL- TORES	Contratar la prestación de los servicios de Revisoría Fiscal para Coljuegos.	20.000.000	1 -	- 20.000.000
LA UNION TEMPORAL REVISORIA COLJUEGOS	Contratar la prestación de los servicios de Revisoría Fiscal para Coljuegos.	-	93.514.236	93.514.236
LIVING SOLUTIONS S.A.S.	Prestación de servicios de una firma especia- lizada en el proceso de búsqueda, evaluación, selección de personal, estudios de seguridad, visita domiciliaria, validación de la información profesional y personal de los candidatos, para cubrir las vacantes.	7.209.120	-	- 7.209.120
DIANA MARCELA ES- COBAR SANTAMARIA	Prestar los servicios de apoyo a la gestión de Coljuegos, para convertir, depurar y estructurar la base de datos de EJSA en la modalidad de localizados en el marco de la gestión contractual de la Oficina Jurídica.	-	2.510.000	2.510.000
HERNAN CASTAÑEDA ORJUELA	Prestar los servicios de apoyo a la gestión de Coljuegos, para convertir, depurar y estructurar la base de datos de EJSA en la modalidad de localizados en el marco de la gestión contractual de la Oficina Jurídica.	-	2.510.000	2.510.000
JENNIFER VIVIANA ALBA LONDOÑO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión de Coljuegos, para convertir, depurar y estructurar la base de datos de EJSA en la modalidad de localizados en el marco de la gestión contractual de la Oficina Jurídica.	-	2.510.000	2.510.000
NELSON FABIAN MANIOS ASCENCIO	Prestar los servicios de apoyo a la gestión de Coljuegos, para convertir, depurar y estructurar la base de datos de EJSA en la modalidad de localizados en el marco de la gestión contractual de la Oficina Jurídica.	-	2.510.000	2.510.000





Contratista	Objeto	Il trimestre 2015	Il trimestre 2016	Diferencia
RODRIGUEZ MONTAÑA ABOGADOS S.A.S.	Prestar los servicios profesionales para asumir la defensa penal de Coljuegos de manera óptima, oportuna y eficaz en todos los procesos en los que la empresa actúe como denunciante o denunciado.	-	4.894.500	4.894.500
SARA MARCELA MARIN BERNAL	Prestar los servicios de apoyo a la gestión de Coljuegos, para hacer seguimiento, control y supervisión a las bases de datos de EJSA que se construyen en el marco de la gestión contractual de la Oficina Jurídica.	-	3.012.000	3.012.000
	Total	334.465.358	462.962.810	128.497.452

Para el segundo trimestre 2016 el servicio de interventoría a juegos novedosos (baloto y apuestas deportivas) es prestado por Proes Ingenieros Consultores S.A.S. y se han realizado pagos por \$235.348.167 correspondientes a 3 meses de servicio. Para el mismo periodo de 2015 se realizaron pagos por \$124.392.003; así: a Bdo Audit Age S.A.: \$43.650.600 en virtud del contrato 36 de 2014 el cual finalizó el 18 de marzo de 2015 y a Proyectos y Estudios Proes Ingenieros Consultores S.A.S \$80.741.403 en virtud del contrato C1283 de 2015 el cual inicio el 31 de marzo de 2015, durante el periodo comprendido entre la finalización de un contrato y el inicio del otro, la interventoría fue realizada directamente por el personal de Seguimiento Contractual de Coljuegos.

Remuneración Servicios Técnicos:

CONCEPTO	II TRIMES-	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	TRE 2015	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	1.958.034.325	275.898.840	(1.682.135.485)	-85,91%

Este rubro presupuestal corresponde a los pagos efectuados por concepto del personal en misión contratado a través de la empresa temporal, para desarrollar funciones en los diferentes procesos de la entidad

Como se mencionó anteriormente, en el último trimestre se adelantó el proceso de poblamiento de la planta, y en la primera se ofertó el total de cargos a proveer a las personas que se encontraban vinculadas en Misión, lo cual origina una disminución en los pagos efectuados por el rubro de remuneración servicios técnicos.

El comportamiento del personal en misión durante los trimestres objeto de análisis fue:

II TRIMESTRE 2015

Personal en misión	Abr-15	May-15	Jun-15
Temporal	138	140	132

II TRIMESTRE 2016

Personal en misión	Abr-16	May-16	Jun-16
Temporal	12	12	11

Página 9 de 9





3. ARRENDAMIENTOS:

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Arrendamiento de inmuebles	443.993.886	474.052.272	30.058.386	6,77%
Arrendamiento de equipos de cómputo	84.274.136	83.026.729	-1.247.407	-1,48%
Almacenamiento de juegos de suerte y azar	82.814.412	123.927.400	41.112.988	49,64%
Custodia archivo inactivo	0	509.085	509.085	0,00%
Total arrendamientos	611.082.434	681.515.486	70.433.052	54,93%

Arrendamiento de inmuebles:

La diferencia se origina por el incremento en el canon de arrendamiento de la sede administrativa ubicada en la calle 93 pagado a Organización Santamaría & CIA SCA, pasando de \$147.997.962 a \$158.017.424 mensuales.

Arrendamiento de equipos de cómputo:

Coljuegos toma en arrendamiento los equipos de cómputo, portátiles, servidores, licencias, monitores, periféricos necesarios para su operación.

Almacenamiento de juegos de suerte y azar:

Este rubro corresponde a los pagos realizados a Almacenes Generales de Depósito Almagrario S.A por concepto de almacenamiento de los juegos de suerte y azar aprehendidos en los operativos de control a la ilegalidad.

Dado que la fuente de información de la OCI corresponde a los pagos realizados en el trimestre, y con el fin de facilitar el análisis, a continuación se presenta el valor incurrido por almacenamiento en cada mes:

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Abril	29.904.613	30.803.707	899.094	3,01%
Mayo	28.870.397	34.482.194	5.611.797	19,44%
Junio	29.843.604	35.917.566	6.073.962	20,35%
Total	88.618.614	101.203.467	12.584.853	14,2%

A continuación presentamos la estadística de los EJSA decomisados en los trimestres analizados:

TIPO DE ELEMENTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016
Máquinas Electrónicas Tragamonedas (MET)	913	1.498
Bingos*	2	-
Mesas de Póker	-	-
Ruletas	3	1
Deportivas	21	10
Otros JSA	-	-
Total	939	1.509

Página 10 de 10





4. COMUNICACIONES Y TRANSPORTE

CONCEPTO	II TRIMESTRE	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2015	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	402.435.355	281.889.850	(120.545.505)	-29,95%

Las principales erogaciones realizadas se encuentran a continuación:

• Durante el segundo trimestre de 2015 se realizaron pagos a INFOTIC por \$185.484.376 en virtud del contrato 85 de 2014 el cual tiene por objeto la prestación de servicios tecnológicos (centro de datos) para alojar los ambientes de preproducción y producción de los sistemas que componen la plataforma de aplicaciones sobre la cual la entidad basa su operación. Para 2016 el servicio es prestado por UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. en virtud de la orden de compra 5293 de 2015, para la prestación del servicio de plataforma tecnológica como servicio en un centro de datos para el alojamiento de las aplicaciones en producción al servicio de Coljuegos bajo el marco del programa gubernamental denominado acuerdo marco de precios nube privada, a marzo de 2016 se han realizado pagos por \$137.518.325.

Por este rubro también se registran los pagos realizados a UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. por concepto de los servicios de hosting, conectividad, internet, almacenamiento y respaldo de la información dedicado para el sistema SIVICAL (solución informática para la vigilancia de las apuestas en línea y tiempo real del juego de apuestas permanentes o chance). Al segundo trimestre de 2016 se han realizado pagos por un solo mes por \$17.482.883 amparados en el contrato 30 de 2015 y al segundo trimestre de 2015 se registraron pagos por tres meses por \$105.179.292 en virtud del contrato 16 de 2014. Adicionalmente para la vigencia 2016 se contrató a través de Colombia Compra eficiente logrando una reducción de la tarifa de \$35.050.592 a \$17.482.883.

5. SERVICIOS PÚBLICOS

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	5.260.286	5.833.544	573.258	10,90%
ENERGIA	26.252.681	29.382.840	3.130.159	11,92%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	2.520.493	3.189.897	669.404	26,56%
TELEFONO FAX Y OTROS	22.450.910	22.222.365	(228.545)	-1,02%
OTROS SERVICIOS PÚBLICOS	3.854.106	3.333.210	(520.896)	-13,52%
Totales	60.338.476	63.961.856	3.623.380	6,01%

Acueducto y alcantarillado

En los trimestres objeto de análisis se observa un incremento de 29 mt3.

Mes de consumo	Abril	Mayo	Junio	Total II trimestre
CONSUMO MENSUAL Mt3 2015	140	123	142	405
CONSUMO MENSUAL Mt3 2016	146	138	150	434
			Aumento	29

Coljueg卿s





Energía eléctrica

Resultado de las medidas de austeridad implementadas, se presenta una disminución de 1.163 kilovatios entre el segundo trimestre de 2015 y 2016, así:

Mes de consumo	Abril	Mayo	Junio	Total II trimestre
CONSUMO MENSUAL KW 2015	16.227	19.636	20.094	55.957
CONSUMO MENSUAL KW 2016	18.903	19.012	16.879	54.794
		Dismi	nución	-1.163

No obstante que se presenta una disminución en el consumo de energía, se observa un incremento en los pagos de \$3.130.159, lo cual permite inferir un aumento en las tarifas; situación que debería ser analizada por la Gerencia Administrativa y Financiera.

Otros servicios públicos (avantel e internet)

Por este rubro se cancela cinco (5) planes de teléfonos Avantel asignados a funcionarios del área de Control de Operaciones Ilegales, para la ejecución de labores propias de la misión institucional y planes de internet móvil para las Tablets de la entidad, asignadas a los funcionarios de la Vicepresidencia de Operaciones.

Telefonía celular

La Entidad tiene autorizados cuatro (4) líneas de telefonía celular las cuales están asignadas a la Presidencia de la Entidad y a las Vicepresidencias de Desarrollo Organizacional, Desarrollo Comercial y de Operaciones. El aumento del 26,56% en los pagos realizados se origina principalmente en incremento del IPC y pago a cuotas de la reposición de equipo celular para presidencia de Coljuegos.

MANTENIMIENTO

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA AB- SOLUTA	DIFERENCIA RELA- TIVA
MANTENIMIENTO	80.949.806	110.202.378	29.252.572	36,14%

A continuación se presentan las principales erogaciones por rubro:

CONCEPTO	II TRIMES- TRE 2015	II TRIMES- TRE 2016	VARIACIÓN
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES EQUIPOS Y ENSERES	3.068.051	5.327.551	2.259.500
MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	1.020.887	1.883.796	862.909
SERVICIO DE ASEO Y CAFETERIA	28.528.543	40.676.419	12.147.876
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	43.594.327	62.194.612	18.600.285
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	238.000	120.000	- 118.000
Total	80.949.806	110.202.378	29.252.572

El incremento se presenta principalmente en los pagos realizados por concepto de aseo y cafetería y vigilancia.





.Vigilancia: Durante el segundo trimestre de 2015 y 2016, se realizaron los siguientes pagos.

Razón social	Abril	Mayo	Junio	Total
II TRIMESTRE DE 2015	14.531.442	14.531.443	14.531.442	43.594.327
II TRIMESTRE DE 2016	15.548.653	15.548.653	31.097.306	62.194.612
			Variación	- 18.600.285

El aumento se origina porque en el il trimestre de 2015 se realizó el pago de 3 meses de servicio, sin embargo, para el il trimestre de 2016 se realizó el pago de 4 meses de servicio.

Dado que la fuente de información de la OCI corresponde a los pagos realizados en el trimestre, y con el fin de facilitar el análisis, a continuación se presenta el valor de los servicios incurridos por vigilancia.

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Abril	14.531.442	15.548.653	1.017.211	7,00%
Mayo	14.531.442	15.548.653	1.017.211	7,00%
Junio	14.531.442	15.548.653	1.017.211	7,00%
Total	43.594.326	46.645.959	3.051.633	7%

De acuerdo a lo anterior, se puede concluir que en los trimestres objeto de análisis el rubro de seguridad y vigilancia presenta un comportamiento estable.

Aseo y cafetería

Durante el segundo trimestre de 2015 y 2016, se realizaron los siguientes pagos.

Trimestre	Abril	Mayo	Junio	Total
II TRIMESTRE DE 2015	8.950.212	7.340.263	12.238.068	28.528.543
II TRIMESTRE DE 2016	7.835.832	14.829.946	18.010.641	40.676.419
			Variación	-12.147.876

Dado que la fuente de información de la OCI corresponde a los pagos realizados en el trimestre, estos pueden corresponder a otros periodos, es por ello que a continuación se presenta el valor de los servicios incurridos efectivamente por aseo e insumos de cafetería en los trimestres analizados.

CONCEPTO	I TRIMESTRE 2015	I TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Abril	8.950.212	14.563.354	5.613.142	62,72%
Mayo	12.238.068	8.358.529	(3.879.539)	-31,70%
Junio -	7.340.263	10.174.809	2.834.546	38,62%
Total	28.528.543	33.096.692	4.568.149	16%





7. MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
MATERIALES Y SUMINISTROS	21.258.589	46.133.303	24.874.714	117,01%

El incremento se encuentra principalmente en los pagos realizados por concepto de papelería, útiles de escritorio y oficina por \$36.712.793 al segundo trimestre de 2016 y \$15.159.173 al segundo trimestre de 2015.

De acuerdo a la información suministrada por la coordinación administrativa:

Coljuegos ha venido buscando la austeridad en los gastos de papelería, útiles de escritorio y oficina, a través de compras con los acuerdos marco de Colombia Compra Eficiente. El 80% del gasto en papelería se realizó a través de este mecanismo, tanto en 2015 como en 2016. El 20% restante corresponde a productos que no están en las listas que ofrecen estos proveedores. Las compras se realizan para la totalidad del año.

Durante el segundo trimestre de 2016 se realizó el pago a Proveinsumos S.A.S por \$22.923.551 por concepto de suministro de elementos de papelería, útiles de escritorio y artículos de oficina. Para la vigencia 2015 no se realizó esta compra ya que los elementos fueron suministrados por los contratistas que tenían a cargo labores de archivo. Adicionalmente, en el rubro de materiales y suministros, se registra lo correspondiente a combustible y lubricantes \$4.580.787 para 2016 y 2.649.171 para 2015, dotación \$3.635.494 para 2016 y 634.800 para 2015 y productos de cafetería y restaurante destinados a los refrigerios de Junta Directiva y comités por \$1.204.229 para 2016 y 646.474 para 2015.

Asignación y uso de vehículos oficiales

Coljuegos cuenta con dos vehículos, uno para uso exclusivo de la Presidencia de Coljuegos y el otro para los desplazamientos de los funcionarios de la Entidad en cumplimiento de actividades propias de la gestión de Coljuegos.

Dado que la fuente de información de la OCI corresponde a los pagos realizados en el trimestre, estos pueden corresponder a otros periodos, es por ello que a continuación se presenta el valor de combustible incurridos en los trimestres analizados.

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2015	II TRIMESTRE 2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Abril	880.016	1.529.174	649.158	73,77%
Mayo	1.260.804	1.209.892	(50.912)	-4,04%
Junio	836.983	1.991.454	1.154.471	137,93%
Total	2.977.803	4.730.520	1.752.717	58,9%

Se observa un incremento en el consumo de combustible por el aumento en los desplazamientos de los funcionarios con el fin de brindar apoyo logístico en la atención de temas relacionados con la misión institucional. En el periodo analizado del 2016, se incrementaron especialmente los recorridos de

Página 14 de 14





la Vicepresidencia de Operaciones dado el esquema de seguridad que tuvo que ser implementado; circunstancia que a la fecha no se da y se espera la reducción de este rubro.

8. VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO	II TRIMESTRE	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2015	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	65.749.558	78.122.500	12.372.942	18,82%

Corresponde al pago de tiquetes y viáticos necesarios para el desarrollo de la función de control a la ilegalidad, fiscalización en campo y diálogos con operadores.

Cada año Coljuegos suscribe un contrato con el fin de suministrar los tiquetes aéreos en rutas nacionales e internacionales, para el desplazamiento de los funcionarios públicos, trabajadores oficiales, contratistas y colaboradores de Coljuegos, con el propósito de desarrollar sus actividades misionales y hacer presencia institucional, para fortalecer y consolidar su imagen corporativa.

El análisis realizado por esta oficina corresponde a los pagos realizados durante los meses abril, mayo y junio de 2016 y 2015; respectivamente. Teniendo en cuenta lo anterior para la vigencia 2015 se realizó el pago a Aeroviajes Pacifico de Bogotá S.A. por \$26.455.206 correspondientes 60 viajes. Para la vigencia 2016 se realizó el pago por \$34.599.828 correspondientes a 74 viajes.

9. SEGUROS

CONCEPTO	II TRIMESTRE	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2015	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
SEGUROS	1.303.339	19.648.046	18.344.707	1407,52%

Para el segundo trimestre de 2016 se realizó el pago a ACE SEGUROS por concepto de la ampliación del plazo de ejecución del contrato 84 de 2014 en 185 días calendario, contados a partir del 4 de febrero de 2016 hasta el 8 de agosto de 2016, el contrato tiene por objeto contratar un seguro de responsabilidad civil para servidores públicos, que ampare la responsabilidad de los mismos actos o hechos incurridos en ejercicio de sus funciones y los gastos de defensa en materia disciplinaria, penal y fiscal que deban realizar.

10. IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y MULTAS

CONCEPTO	II TRIMESTRE	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2015	2016	ABSOLUTA	RELATIVA
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MULTAS	459.671.216	47.382.341	(412.288.875)	-89,69%

Para el segundo trimestre de 2016 y 2015 corresponde principalmente a los pagos realizados por concepto de impuesto a la riqueza \$ 32.811.000 y \$165.364.560, respectivamente. Este impuesto se pagará por los años 2015 a 2018, de acuerdo a lo establecido por la Ley 1739 de 2014.

Adicionalmente, por este rubro se registran los pagos correspondientes a Impuesto sobre la renta para la equidad CREE y autoretención CREE.

Página 15 de 16





11. OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	II TRIMESTRE	II TRIMESTRE	DIFERENCIA	DIFERENCIA
	2015	2016	, ABSOLUTA	RELATIVA
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	131.934.028	95.708.884	(36.225.144)	-27,46%

Corresponde principalmente a los pagos realizados a Lito S.A.S. con el fin de proveer a Coljuegos del servicio de destrucción de los elementos de juegos de suerte y azar, incluido el cargue y transporte desde el sitio de almacenamiento hasta el sitio de destrucción, su respectivo descargue y disposición final, al segundo trimestre de 2016 se realizaron erogaciones por \$89.672.715 y al segundo trimestre de 2015 por \$130.983.737, originada especialmente por la cantidad de EJSA destruidos.

A continuación se detalla el número de elementos destruidos en los trimestres analizados.

TIPO DE ELEMENTO	II TRIMES- TRE 2015	II TRIMES- TRE 2016	
Máquinas Electrónicas Tragamonedas (MET)	1.038	577	
Bingos*	8	0	
Mesas de Póker	4	0	
Deportivas*	0	4	
Ruletas	2	0	
Total	1.052	577	