

140 Bogotá D.C.,

MEMORANDO INTERNO

DESTINO CORRESPONDENCIA



No. 20142180010133

Fecha Recibido: 2014-07-31 19:07:22

Anejo: 3 FOLIOS

coljuegos

PARA: LUIS OMAR TORRADO MANTILLA
Vicepresidente de Desarrollo Organizacional en ejercicio de las funciones de Presidente de Coljuegos.

DE: JAIRO CELIS PARDO
Jefe Oficina de Control Interno

Recabi: Quiomilit

01/08/2014

10:00 am.

ASUNTO: INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2014

Con el propósito de rendir información correspondiente a los avances relacionados con la Austeridad y Eficiencia del Gasto Público de Coljuegos – EICE, se remite el documento final del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno, a los eventos que durante los meses de abril, mayo y junio de 2014, acontecieron en cumplimiento de los compromisos que responden a las leyes de Restricción del Gasto.

1. COMPORTAMIENTO PRIMER TRIMESTRE AÑO 2013 Vs 2014:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Nómina	1.451.401.129	1.425.107.697	-\$ 26.293.432	-1,81
Remuneración Servicios Técnicos	1.370.269.719	2.045.453.951	\$ 675.184.232	49,27
Honorarios	446.601.557	926.456.558	\$ 479.855.001	107,45
Impresos y Publicaciones	29.394.440	13.092.502	-\$ 16.301.938	-55,46
Teléfonos Celulares	4.161.709	4.587.313	\$ 425.604	10,23
Teléfonos Fijos	12.880.118	25.223.023	\$ 12.342.905	95,83
Vehículos Oficiales	4.631.268	2.409.724	-\$ 2.221.544	-47,97
Arrendamiento inmuebles	640.461.141	420.210.000	-\$ 220.251.141	-34,39
Servicio de Vigilancia	10.210.553	41.676.270	\$ 31.465.717	308,17
Arrendamiento de equipos de Cómputo	18.281.586	93.911.822	\$ 75.630.236	413,70
Arrendamiento software Charry	5.452.000	7.087.600	\$ 1.635.600	30,00
Almacenamiento de elementos de JSA - Almagrario	0	56.672.174	\$ 56.672.174	
TOTALES	\$ 3.993.745.220	\$ 5.061.888.634	\$ 1.068.143.414	26,75

Se presenta un incremento del 26.75 %, el cual se origina principalmente en los rubros de remuneración servicios técnicos, honorarios, arrendamiento equipos de cómputo, almacenamiento de elementos de Juegos de Suerte y Azar y vigilancia; los cuales presentaron incremento y el rubro de Arrendamiento de Inmuebles que presentó decremento.

a. GASTOS DE PERSONAL:

Nómina:

Por este rubro se cancelan los valores correspondientes a los sueldos, prestaciones y contribuciones inherentes a la nómina de los Empleados Públicos y Trabajadores Oficiales de la empresa.

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Nómina	1.451.401.129	1.425.107.697	-\$ 26.293.432	-1,81

Coljuegos en la actualidad está gestionando la modificación de la planta de personal, ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con el fin de contar con una planta acorde a las necesidades de la entidad; para lo cual ha venido trabajando en el levantamiento de cargas de trabajo.

b. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS:

Remuneración Servicios Técnicos:

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

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Remuneración Servicios Técnicos	1.370.269.719	2.045.453.951	\$ 675.184.232	49,27

Este incremento se origina por el aumento del personal contratado para apoyar los procesos de la entidad, pasando en promedio de 97 trabajadores en el segundo trimestre del 2013, a 133 trabajadores para el mismo periodo de 2014.

Honorarios:

Por este rubro se cancela lo correspondiente a los servicios profesionales contratados por la Entidad con personas naturales o jurídicas, cuando no se pueden cumplir con personal de planta, adicionalmente incluyen los pagos realizados a los miembros de la Junta Directiva.

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Honorarios	446.601.557	926.456.558	\$ 479.855.001	107,45

Para el periodo analizado se ejecutaron los siguientes valores:

No. Contrato	Contratista	Objeto	Valor cancelado (I trimestre 2014)
145/2013	Dattis Comunicaciones	Asesorar y acompañar la implementación del plan de comunicaciones externas de acuerdo con la estrategia de comunicaciones de Coljuegos, mediante la ejecución de una agenda de relacionamiento institucional con grupos de interés externos clave. asesoría en la comunicación con grupos de interés clave durante contingencias y situaciones de crisis	\$39.440.000
073/2013	ASENSI ABOGADOS S.L.P	Contratar la prestación de servicios profesionales para la elaboración del reglamento y del estudio técnico de nuevos juegos de suerte y azar a partir de modelos comerciales y operativos vigentes en la industria.	\$27.211.021
040/2013	BDO Audit Age S.A.	Realización de interventoría a los contratos de concesión vigentes de juegos novedosos.	\$186.001.662
153/2013	Lito S.A.S	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 y su respectivo descargue.	\$136.109.385
012/2014	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	\$11.484.000
264/2012	Amézquita & Cia S.A	Contratar la prestación de los servicios de Revisoría Fiscal para Coljuegos.	\$49.990.200
013/2014	Durán & Osorio Abogados	Prestación de servicios profesionales para asesorar a Coljuegos, mediante el análisis y preparación de conceptos jurídicos, sobre estudios de normas e interpretación, así como la propuesta y presentación de cambios o modificaciones normativas del sector de juegos de suerte y azar.	\$22.620.000
138/2013	Unión Temporal INFOTIC	Contratar el desarrollo del nuevo portal web e intranet de Coljuegos conforme a la documentación realizada en el levantamiento de requerimientos y necesidades de los mismos.	\$120.000.000
007/2014	Adriana Arcila Agudelo	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.	\$49.841.082

No. Contrato	Contratista	Objeto	Valor cancelado (I trimestre 2014)
025/2014	Gabriel Antonio Vallejo	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	\$30.120.000
024/2014	Adriana Edith Fagua	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.	\$18.072.000
026/2014	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.	\$27.840.000
030/2014	Juan Carlos Bejarano	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.	\$20.000.000
033/2014	J Vargas Amaya	Prestación de servicios profesionales para la asesoría y elaboración de proyectos de normatividad en temas relacionados con las funciones asignadas a Coljuegos y, en general, con el régimen propio del monopolio rentístico de juegos de suerte y azar, así como prestar asesoría en materias relacionadas con el gobierno corporativo.	\$21.112.000
015/2014	Rodrigo Escobar Gil	Prestar los servicios de asesoría jurídica en asuntos relacionadas con las ramas del derecho: constitucional, administrativo, contractual, societario, comercial y en los demás temas que sean requeridos por Coljuegos.	\$22.822.420
029/2014	Real Time Consulting & Services	Consultoría para la planeación, diseño, implementación y acompañamiento en la operación de un sistema de gestión de la seguridad de la información –sgsi, con base en la norma ntc-iso/iec27001:2006 y gtc-iso/iec27003:2012 para el macroproceso de gestión de tic y sistema SIICOL de Coljuegos	\$65.000.000
141/2013	Heat Marketing Emocional S.A.S	Contratar a una empresa de logística con amplia experiencia en organización de eventos, para la planeación operativa y la ejecución logística de los eventos internos y externos contemplados en la estrategia de comunicaciones de COLJUEGOS.	\$30.885.723
NA	Honorarios Miembros Junta Directiva	Pago por concepto de honorarios a los miembros de la Junta Directiva, Comité Financiero y Comité de Auditoría de Coljuegos.	\$45.276.000

El incremento observado para la presente vigencia obedece a la contratación, con personas naturales y jurídicas que no se encontraban vinculadas con la entidad en la vigencia anterior, así:

Item	Contratista
1	ADRIANA EDITH FAGUA PEDREROS
2	DURAN & OSORIO ABOGADOS ASOCIADOS
3	GABRIEL ANTONIO VALLEJO HERNANDEZ
4	HEAT MARKETING EMOCIONAL S.A.S.
5	J VARGAS AMAYA CONSULTORES LEGALES LTDA
6	JUAN CARLOS BEJARANO RODRIGUEZ
7	LITO S.A.S.
8	REAL TIME CONSULTING & SERVICES S.A.S
9	SANTIAGO ASENSI GISBERT
10	UNION TEMPORAL INFOTIC

Impresos y Publicaciones:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Impresos y Publicaciones	29.394.440	13.092.502	-\$ 16.301.938	-55,46

Para el trimestre estudiado se efectuaron pagos conforme con los contratos y OC suscritos por Coljuegos, así:

- Editorial la Unidad para el servicio de publicación en un diario de amplia circulación nacional, de las invitaciones públicas que garanticen el principio de publicidad en las contrataciones administrativas realizadas por Coljuegos.
- Imprenta Nacional de Colombia por concepto de la publicación en el Diario Oficial de resoluciones originadas en la entidad.
- Legis Editores S.A. por la compra de códigos impresos con hojas sustituibles, con suscripción de un año, que contengan la normatividad señalada por Coljuegos.
- Somos Promocionales S.A.S por concepto del merchandising institucional para las comunicaciones de COLJUEGOS.
- Se cancelaron valores por concepto de la contratación de una empresa experta en diversos tipos de impresión de piezas de divulgación institucional para producir el material impreso necesario para la estrategia de comunicaciones de marca y de rendición de cuentas de Coljuegos.

La diferencia que se observa en las ejecuciones de los dos periodos se debe especialmente a que, para el II trimestre del año 2013 se cancelaron valores por concepto de la suscripción a una plataforma de información para acceder y consultar en línea la base de datos de publicaciones periódicas con reportes estadísticos, tendencias de mercado, modelos operativos y regulación de países referentes en la industria de JSA (\$9.500.000) y por concepto de la contratación de los servicios de cubrimiento fotográfico y video como evidencia jurídica sobre acciones de control de ilegalidad (\$3.248.000), valores éstos que no se reflejan para la vigencia 2014.

Teléfonos Celulares:

Por este ítem se cancela lo correspondiente a los (4) planes de telefonía celular y 5 planes de teléfonos Avantel.

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Teléfonos Celulares	4.161.709	4.587.313	\$ 425.604	10,23

Teléfonos Fijos:

Los valores cancelados se originan por el pago de la telefonía fija, servicio de la línea 018000, servicio de Internet de la sede de Coljuegos y planes de internet móvil para las tablets de la Entidad asignadas a los funcionarios de la Vicepresidencia de Gestión Contractual.

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Teléfonos Fijos	12.880.118	25.223.023	\$ 12.342.905	95,83

Tal y como se informó en el reporte del trimestre anterior, la sede en la cual operaba Coljuegos para el primer trimestre del 2013, tenía incluido el servicio de Internet dentro del canon de arrendamiento, lo cual no sucede en la sede actual donde se cancela este servicio de manera individual. Por otra parte, a partir del mes de abril se adquirieron 2 planes más de internet móvil para las tablets, contando en la actualidad con 9 planes.

Asignación y Uso de Vehículos Oficiales:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Vehículos Oficiales	4.631.268	2.409.724	-\$ 2.221.544	-47,97

Sólo hasta el mes de junio de 2014 se observa una erogación de \$2.409.724 por concepto de adquisición de combustible para los vehículos de la entidad. Los pagos de los meses anteriores, se hicieron con cargo a los recursos de la anterior vigencia (2013), utilizando los bonos de combustible adquiridos en el mes de diciembre del año anterior, de acuerdo con el contrato firmado con Combuscol.

Arrendamientos:

Por este rubro se cancela lo correspondiente a la sede en la cual opera Coljuegos, y demás contratos de arrendamiento de la entidad para el suministro equipos de cómputo, servicio de almacenamiento de los elementos de juego de suerte y azar incautados en los operativos de control a la ilegalidad y el uso del software Charry.

Arrendamiento de Inmuebles:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Arrendamiento inmuebles	640.461.141	420.210.000	-\$ 220.251.141	-34,39

La diferencia se presenta por la disminución en el monto del canon de arrendamiento de la sede ubicada en la calle 93, frente a los pagos efectuados en el 2013, que correspondieron a cánones de arrendamiento de 3 inmuebles: Sede principal y alterna en las cuales operaba anteriormente la entidad (ubicada en los Héroes) y la sede del Parque de la 93.

Arrendamiento de equipos de Cómputo:

Para las vigencias 2013 y 2014, la entidad ha contratado con la firma P y C Partes S.A.S. el arrendamiento de equipos de cómputo conforme con las necesidades de vinculación de personal a la entidad.

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Arrendamiento de equipos de Cómputo	18.281.586	93.911.822	\$ 75.630.236	413,70

El aumento apreciado para el segundo trimestre de 2014 se debe a que para el año 2014 se incluye la totalidad del arrendamiento de equipos de cómputo, mientras que para la vigencia 2013 los equipos de cómputo de la sede principal de Coljuegos estaban incluidos dentro del canon de arrendamiento del inmueble y sólo se pagaban los de la sede alterna.

Arrendamiento del software Charry:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Arrendamiento software Charry	5.452.000	7.087.600	\$ 1.635.600	30,00

El valor cancelado obedece a los pagos hechos por concepto del arrendamiento del software CHARRY, el cual soporta la operación de la entidad, y que se mantendrá hasta la entrada en operación del aplicativo SIICOL.

Almacenamiento de Juegos de Suerte y Azar:

RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Almacenamiento de elementos de JSA - Almagrario	0	56.672.174	\$ 56.672.174	

Aunque el contrato para el almacenamiento de los juegos de suerte y azar decomisados en los operativos de control a la ilegalidad, se suscribió en el mes de marzo de 2013, sólo se reflejan pagos por este concepto hasta el mes de julio, razón por la cual no hay ninguna ejecución para el segundo trimestre del año 2013.

Servicio de Vigilancia:


RUBRO	II TRIMESTRE 2013	II TRIMESTRE 2014	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA RELATIVA
Servicio de Vigilancia	10.210.553	41.676.270	\$ 31.465.717	308,17

La ejecución para el segundo trimestre del año 2013 es menor que lo reflejado en el mismo periodo de 2014, debido a que, se cancelaba en promedio un valor mensual de \$4.153.445, mientras que para la presente vigencia se ejecuta un valor mensual de \$13.892.090. Esto se debe a que en la contratación que se tenía el año anterior, se cancelaba el servicio de vigilancia por horas conforme con las necesidades de la entidad y para la presente vigencia se cancela el servicio de vigilancia permanente de la actual sede.

1. CONCLUSIÓN

De acuerdo con el análisis efectuado y las pruebas selectivas realizadas, se concluye que la entidad cumple con la normatividad referente a la restricción del gasto. No obstante lo anterior insistimos en la necesidad de implementar mecanismos y estrategias de concientización para el uso racional de los recursos como el agua potable, la energía eléctrica, papel, entre otros; complementando con la cultura de la reutilización y reciclaje, la cual redundará en la eficiencia en el gasto y disminuye el impacto en el medio ambiente.

Cordialmente,



JAIRO CELIS PARDO

Jefe Oficina de Control Interno

Revisó: (JCP)

Elaboró: (LEPM)