

[Escriba aquí]

**INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO  
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN**

**PERIODO SEPTIEMBRE 2023 – DICIEMBRE 2023**

**ENERO 10 DE 2024**

[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

La oficina de Control Interno desarrollando el propósito fundamental apoyar la administración en lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones del Instituto Municipal de Deportes y Recreación de Cajicá. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al cuarto trimestre de 2023 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012, y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

Dentro del análisis de la información reportada por las áreas que reportan para construcción de este informe de austeridad del gasto se toma el reporte de: la ejecución presupuestal, la planta de personal, los contratos de prestación de servicios y los Informes de estadísticas, entre otros; todo ello suministrado por las áreas Financiera, Administrativa y Jurídica.

[Escriba aquí]

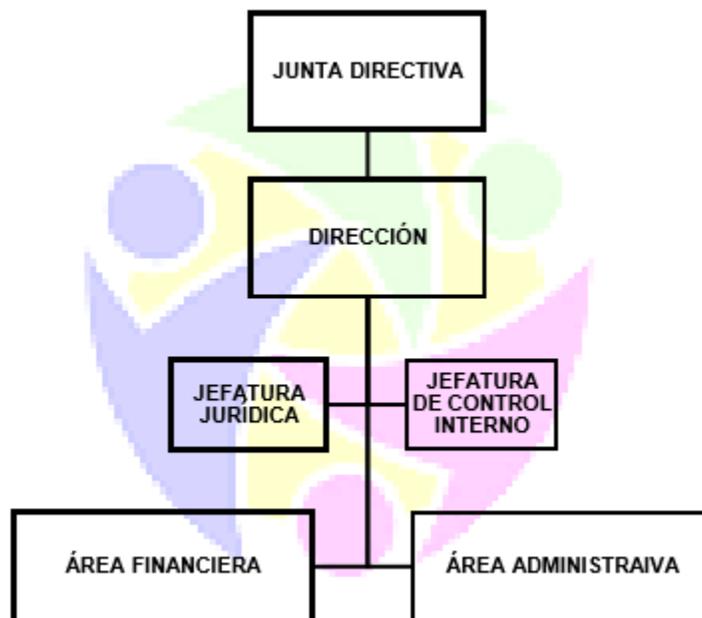
[Escriba aquí]

## ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

Comportamiento de los gastos más representativos, correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2023 en Gastos de personal y contratación de servicios personales.

### Planta de Personal

Se relaciona el número de servidores públicos que, a 30 de septiembre, laboran en el Instituto Municipal de Deportes y Recreación.



CARGO	NIVEL	No. DE EMPLEOS
<b>DIRECCIÓN</b>		
DIRECTOR	DIRECTIVO	1
JEFE DE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	ASESOR	1
JEFE DE OFICINA ASESORA DE JURÍDICA	ASESOR	1
<b>ÁREA ADMINISTRATIVA</b>		
PROFESIONAL UNIVERSITARIO	PROFESIONAL	1
AUXILIAR DE SERVICIOS GENERALES	ASISTENCIAL	1
<b>ÁREA FINANCIERA</b>		

[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

PROFESIONAL UNIVERSITARIO	PROFESIONAL	1
---------------------------	-------------	---

COMPONENTE	CUARTO TRIMESTRE			
	2022	2023	VARIACIONES	
			2022-2023	
GASTOS PLANTA DE PERSONAL	86.215.662	114.225.015	28.009.353	32%

Durante este tercer periodo nuevamente se evidencia aumento en los gastos de personal que según lo informado por el área administrativa corresponde al aumento del sueldo de la vigencia 2023.

### Contratación

En el tercer trimestre se realizó la siguiente contratación para las vigencias 2022 y 2023 respectivamente.

COMPONENTE	TERCER TRIMESTRE			
	2022	2023	VARIACIONES	
			2022-2023	
CONTRATACION	958.236.276	165.460.604	792.775.672	-579%

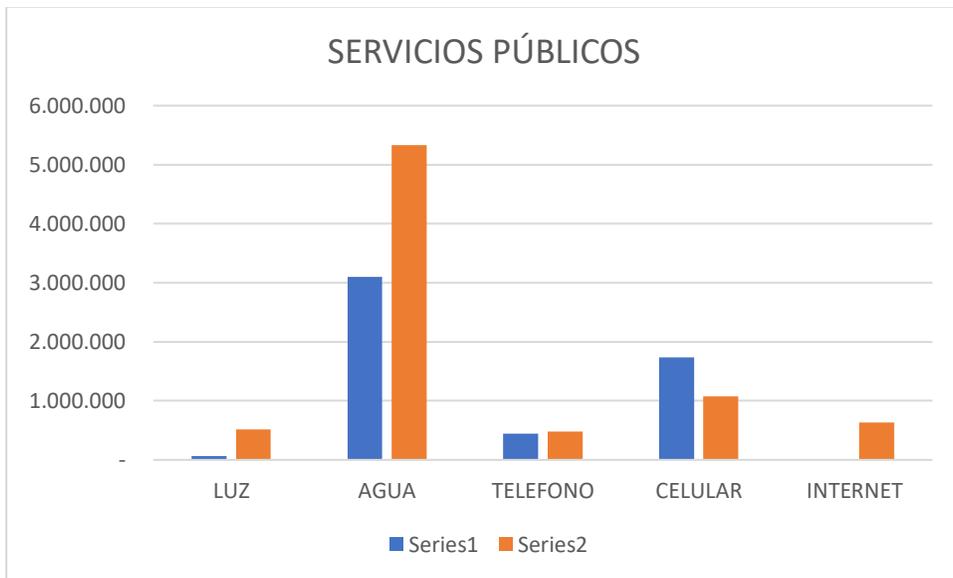
Esta información obedece, según lo indicado a que en el año 2022 se realizó la contratación de los instructores por el primer semestre y luego se realizó otra contratación en la misma vigencia por el segundo semestre.

[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

### Servicios Públicos

COMPONENTE	CUARTO TRIMESTRE			
	2022	2023	2022-2023	
LUZ	66.850	519.610	452.760	87%
AGUA	3.104.380	5.330.840	2.226.460	42%
TELEFONO	446.770	483.680	36.910	8%
CELULAR	1.734.415	1.072.836	- 661.579	-62%
INTERNET	-	635.660	635.660	100%



[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

De acuerdo con la tabla, se observa de manera general incremento promedio del 25% en el pago de los servicios públicos;

El pago del servicio de Luz se incrementa en un 87%, lo cual se informa que corresponde a cambios en los periodos de facturación.

El pago del servicio de acueducto se incrementa en un 42%, lo cual se informa que corresponde a cambios en los periodos de facturación.

El pago de telefonía fija disminuye en un 8% lo cual se informa que corresponde a la desagregación del pago del servicio de internet.

El pago de la telefonía celular disminuye en un 62%, lo cual se informa que corresponde a disminución en el pago de equipos a cuotas.

El pago del servicio de internet aumenta en un 100 % por cuanto anteriormente se facturaba conjuntamente con la telefonía fija.

### Combustibles

CUARTO TRIMESTRE	VALOR GASTADO
COMBUSTIBLE 2018	\$ 5.081.963
COMBUSTIBLE 2019	\$ 7.921.747

Para los vehículos y maquinaria con los que cuenta el Instituto Municipal de deportes y recreación según la información reportada por el área administrativa en la vigencia del 2023 se desarrolló en mayor intensidad el programa de mantenimiento de los espacios deportivos a cargo del Instituto obedeciendo a la necesidad imperativa por cuanto se había retrasado este programa.

### Ejecución presupuestal de Gastos

COMPONENTE	CUARTO TRIMESTRE			
	2022	2023	VARIACIONES	
			2022-2023	
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS	4.139.431.150	3.438.453.497	-700.977.654	-17%

[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

De acuerdo a la información remitida por las áreas financiera y administrativa se denota una variación negativa en la ejecución presupuestal del 17%, la cual según lo reportado obedece entre otros aspectos a: la duración de los contratos de prestación de servicios, la cual en el 2018 inicio siendo en su mayoría por 6 meses y en la vigencia 2019 la mayoría de estas OPS se proyectan a 11 meses.

### Consumo de papel

CUARTO PERIODO DE 2022	
ADMINISTRATIVA	42
FINANCIERA	11
JURIDICA	4
Total	57

CUARTO PERIODO DE 2023	
ADMINISTRATIVA	38
FINANCIERA	7
JURIDICA	2
DIRECCION	2
Total	49

Se observa una disminución en el consumo de resmas de papel en el instituto.

### Mantenimiento

COMPONENTE	CUARTO TRIMESTRE			
	2022	2023	VARIACIONES	
			2022-2023	
MANTENIMIENTO	6.950.000	6.150.000	800.000	-12%

[Escriba aquí]

[Escriba aquí]

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Para el tercer trimestre de 2023 se han implementado controles por parte de la dirección y el área administrativa en el consumo de elementos de papelería y en el control de uso de la energía en las dependencias para evitar alzas de consumo de servicios públicos
2. Se recomienda realizar controles, verificación y corrección de fallas en las baterías sanitarias del coliseo fortaleza de piedra, así como de las del estadio Tigre Moyano.
3. Se recomienda realizar seguimiento riguroso a los gastos de mantenimiento de los equipos, máquinas y vehículos del Instituto para poder realizar una mejor evaluación y seguimiento de la ejecución de esos gastos.

Elaboró:

**EDWIN ANTONIO CASAS BELLO**

Jefe de Oficina de Control Interno

Original firmado

[Escriba aquí]