

[Escriba aquí]

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

PERIODO JULIO 2024 – SEPTIEMBRE 2024

OCTUBRE 15 DE 2024

[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 esta oficina presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al tercer trimestre de 2024 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2023, 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.

En el desarrollo del informe de austeridad del gasto se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas que integran la administración de INSDEPORTES, tomando como referentes: 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 y Administrativa.

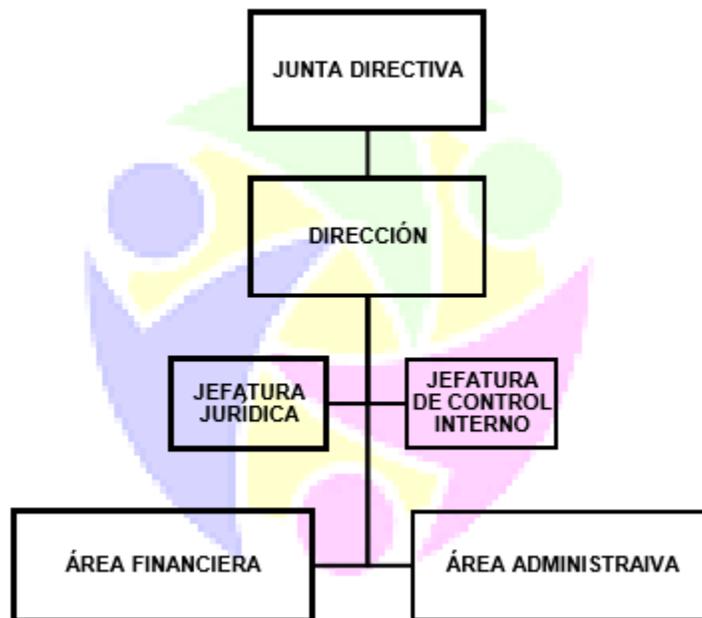
[Escriba aquí]

ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

Comportamiento de los gastos más representativos, correspondientes al tercer trimestre de la vigencia 2024 en Gastos de personal.

Planta de Personal

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



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

[Escriba aquí]



COMPONENTE	TERCER TRIMESTRE			
	2023	2024	VARIACIONES	
			2022-2023	
GASTOS PLANTA DE PERSONAL	330.296.310	432.665.473	102.369.163	4%

Se denota un aumento en los gastos de personal que según lo informado por el área administrativa corresponde al aumento del sueldo de la vigencia 2023

[Escriba aquí]

Gastos generales administrativos

COMPONENTE	TERCER TRIMESTRE			
	2023	2024	VARIACIONES	
			2023-2024	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	456.135.656	549.492.568	93.356.912	17%

Dentro de los gastos administrativos se incluyen los gastos de ordenes de prestaciones de servicio del área administrativa, los gastos de servicios públicos, así como los gastos operativos asociados a las labores administrativas; la comparación de los valores de los dos periodos indica que hay una variación que obedece a contrataciones de suministros que se realizaron en el año 2024

Gasto público social, recreación y deporte

COMPONENTE	TERCER TRIMESTRE			
	2023	2024	VARIACIONES	
			2023-2024	
GASTO SOCIAL, RECREACIÓN Y DEPORTE	1.802.846.792	1.554.932.442	-247.914.350	-15%

[Escriba aquí]

Se presenta una diferencia significativa que según la información presentada por la entidad obedece a que en el tercer trimestre de 2023 se realizó la contratación del total de la vigencia para las OPS de las áreas misionales, y en 2024 se realiza la contratación por un periodo normal del resto de la vigencia a cada una de las OPS que prestan sus servicios en la entidad.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Se presentan gastos en los diferentes rubros que corresponden con el desarrollo de las actividades normales de la entidad para el periodo en el que se evalúa la información.
2. Se denota una disminución considerable en la contratación de las OPS de las áreas misionales que beneficia las finanzas de la entidad

Elaboró:



EDWIN ANTONIO CASAS BELLO

Jefe de Oficina de Control Interno

Original firmado