



Cajicá, 06 de octubre de 2023

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO TERCER TRIMESTRE DE 2023

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos efectuados en los rubros más representativos, correspondientes al tercer Trimestre de la vigencia 2023.

Planta de Personal

La planta de personal del INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE CAJICÁ se encuentra conformada por los siguientes cargos de libre nombramiento y remoción:

NATURALEZA DEL CARGO	DENOMINACIÓN DE CARGOS	CÓDIGO DEL CARGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
NIVEL DIRECTIVO				
Directivo	Director ejecutivo	050	05	1
NIVEL PROFESIONAL				
Profesional	Profesional Universitario	219	06	1
NIVEL TÉCNICO				
Técnico	Técnico Administrativo	367	08	1

Con el fin de analizar los gastos más representativos en el ítem de prestaciones sociales, seguidamente se detallan las variaciones del tercer trimestre de 2023, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022:

NOMBRE	2022	2023	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTUAL
	OBLIGACIONES	OBLIGACIONES		
Sueldo básico / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 152.346.109	\$ 174.834.059	\$ 22.487.950	15%
Prima de servicio / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 11.572.945	\$ 9.731.878	-\$ 1.841.067	-16%
Bonificación por servicios prestados / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 6.389.265	\$ 6.799.103	\$ 409.838	6%
Prima de navidad / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 3.721.770	\$ -	-\$ 3.721.770	-100%
Prima de vacaciones / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 10.721.537	\$ 3.653.213	-\$ 7.068.324	-66%



VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN / ICLD AMC Funcionamiento	\$ -	\$ 16.930.364	\$ 16.930.364	100%
Aportes a la seguridad social en pensiones / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 21.078.435	\$ 21.797.147	\$ 718.712	3%
Aportes a la seguridad social en salud / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 14.920.453	\$ 15.439.500	\$ 519.047	3%
Aportes de cesantías / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 3.854.260	\$ 15.841.623	\$ 11.987.363	311%
Intereses a las cesantías / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 198.508	\$ 1.654.421	\$ 1.455.913	733%
Aportes a cajas de compensación familiar / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 7.210.159	\$ 8.047.900	\$ 837.741	12%
Aportes generales al sistema de riesgos laborales / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 1.984.193	\$ 1.805.000	-\$ 179.193	-9%
Aportes al ICBF / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 5.408.144	\$ 6.036.200	\$ 628.056	12%
Aportes al SENA / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 3.606.129	\$ 4.024.900	\$ 418.771	12%
Indemnización por vacaciones / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 13.739.730	\$ 6.088.688	-\$ 7.651.042	-56%
Bonificación especial de recreación / ICLD AMC Funcionamiento	\$ 1.188.649	\$ 463.186	-\$ 725.463	-61%
Gastos de Bienestar social / ICLD AMC Funcionamiento	\$ -	\$ 13.774.300	\$ 13.774.300	100%
Gastos de Salud Ocupacional / ICLD AMC Funcionamiento	\$ -	\$ 2.149.013	\$ 2.149.013	100%
Capacitación Personal Administrativo / ICLD AMC Funcionamiento	\$ -	\$ 10.359.582	\$ 10.359.582	100%

Fuente: Ejecuciones Presupuestales – a marzo de 2023 y 2022.

Del cuadro anterior, se observa que las variaciones más representativas se encuentran los gastos de viáticos de los funcionarios, teniendo en cuenta que en la vigencia 2022 este concepto no se requirió para el funcionamiento de las EFACC, de otra parte, los aportes a las cesantías e intereses a las cesantías de la vigencia 2022 obedecen a liquidaciones de los cargos de profesional universitario y técnico administrativo efectuados durante el primer y segundo semestre. En cuanto a los planes propios de Talento Humano su ejecución se dio posterior al mes de septiembre durante la vigencia 2022, mientras que para la vigencia 2023 se han ejecutado durante el segundo semestre.



SERVICIOS PÚBLICOS

Servicio	Pagos 3er Trim 2022	Pagos 3er Trim 2023	Variación Absoluta	Variación porcentual
Teléfono	\$ 4.946.718	\$ 5.370.084	\$ 423.366	8,56%
Internet y TV	\$ 21.288.570	\$ 22.480.440	\$ 1.191.870	5,60%
Total	\$ 26.235.288	\$ 27.850.524	\$ 1.615.236	6,16%

Fuente: Ejecución Presupuestal – septiembre 2022 vs 2023

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general un aumento en el pago de los servicios públicos del 6,16%, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022, debido al aumento en las tarifas de los servicios públicos cada año.

PAPELERÍA

	Consumo 3er Trim 2022	Consumo 3er Trim 2023	Variación Absoluta	Variación porcentual
Resmas de papel oficio	100	15	85	85,00%
Resmas de papel carta	85	21	64	75,29 %
Total	185	36	149	80,54 %

Fuente: Información de bienes de consumo, área de Almacén

Con respecto al uso del papel se observa una variación importante del 80,54%. Esto se debe al manejo de SECOP II de la contratación que es completamente digital. Se evidencia que se ha logrado un ahorro importante en este aspecto y por tanto austeridad en el gasto.



COMBUSTIBLE

	Consumo 3er Trim 2022	Consumo 3er Trim 2023	Variación Absoluta	Variación porcentual
Valor total de contrato	\$ 18.500.000	\$ 22.000.000	\$ 3.500.000	18,91
Valor ejecutado	\$ 9.250.194	\$15.188.904	\$ 5.938.710	64,20
Valor por ejecutar	\$9.249.806	\$6.811.096	/	/

Fuente: Información Técnico Administrativo

Se evidencia mayor gasto en combustible en la presente vigencia que en la anterior, con corte a septiembre de 2023. El porcentaje es de 64,20% mayor gasto que la vigencia anterior. Se destaca como causa el incremento del 36,19% que la gasolina ha tenido a septiembre de 2023

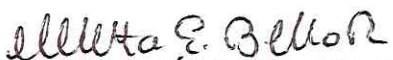
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS

Contratos suscritos en 2022: MIC-005-2022 Contrato No. 160; MIC-012-2022 Contrato No. 190
Gasto a septiembre de 2022 \$19.643.000

Contratos suscritos en 2023: MIC-005-2022 Contrato No. 160 Gasto a septiembre de 2023 \$44.970.000 De este contrato quedan por ejecutar \$660.000

Este mayor gasto se debe al costo de mantenimiento que tuvo el bus.

Lo anterior, se realiza en el Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Cajicá con el fin de continuar en el proceso de austeridad del gasto.


MARTHA ELOÍSA BELLO RIAÑO

CPS CONTROL INTERNO