

INFORME PRIMER TRIMESTRE DE AUSTRIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2017

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer trimestre del año 2017, con las variaciones respecto al mismo trimestre del año 2016 y las justificaciones a las mismas.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
Sueldos	224,720,320.00	286,948,723.00	62,228,403.00
Prima de servicios	2,852,867.00	1,189,543.00	-1,663,324.00
Prima de Vacaciones	12,699,049.00	16,105,329.00	3,406,280.00
Prima de Navidad	134,817.00	140,944.00	6,127.00
Auxilio de Transporte	2,035,740.00	1,864,800.00	-170,940.00
Auxilio de Alimentación	1,303,895.00	2,398,016.00	1,094,121.00
Bonificación por Recreación	1,581,250.00	2,342,303.00	761,053.00
Bonificación por Servicios Prestados	13,052,309.00	18,447,204.00	5,394,895.00
Indemnización por Vacaciones	15,915,043.00	6,799,796.00	-9,115,247.00
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	274,295,290.00	336,236,658.00	61,941,368.00

Gastos ejecutados por nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$61.9 millones, mientras que el trimestre inmediatamente anterior fue de \$5.9 millones, éste representó un aumento de valor relativo del 22.6%; incremento superior con respecto a los trimestres inmediatamente anteriores; el incremento es debido a los nuevos cargos que se crearon en la nueva estructura organizacional de la empresa considerado viable dada la evolución de la planta organizacional y las necesidades de la administración, presupuestalmente la empresa se mantiene acorde a los ingresos esperados para el año 2017.

Los gastos por sueldos superan los 62.22 millones de pesos que representaron el 27.7%, más de la cuarta parte de los gastos personales de la empresa, se establece este gasto con base en la nueva carga laboral de la empresa. El auxilio de alimentación tuvo un aumento sustancial del 83.9%, que representa \$1.09 millones de incremento pasando de \$1.3 millones a \$2.4 millones de pesos; las bonificaciones tuvieron su aumento así como también la prima de vacaciones, dado que el personal

en éste primer trimestre por norma disfrutó de sus bonificaciones de ley y de sus vacaciones. Las bonificaciones por servicios superó los \$5.3 millones y la prima de vacaciones \$3.4 millones, que representaron 41.3% y 26.8% respectivamente.

Los gastos que disminuyeron en éste periodo de estudio fueron la prima de servicios, el auxilio de transporte y la indemnización por vacaciones, gastos que equilibran en parte el total de los gastos de personal; la prima de servicios disminuyó notablemente en el periodo de estudio \$1.663 millones que representó una disminución del 58.3%, rubro que no se activa en gastos en ésta etapa del período de estudio.

La indemnización por vacaciones también tuvo una disminución notable del 57.3% que representó un valor absoluto del \$9.1 millones de pesos, ello debido al manejo de las políticas de vacaciones para el personal en los tiempos planeados en parte en su menor proporción se encuentra el auxilio de transporte, solamente disminuyó en el 8.4% con respecto al trimestre inmediatamente anterior al año de estudio definido para el año 2016.

Es de mencionar que en el estudio de gastos personales todavía no se ha tenido el incremento salarial para el año 2017, decretado en su porcentaje oficial.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	11,154,872.00	0.00	-11,154,872.00

Gastos del normal funcionamiento del INVAMA, disminuyó notablemente en el 100%, lo que no representó gastos para el primer trimestre del año 2017, esperando su ejecución para los próximos meses dada la planeación de las compras del período.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
MANTENIMIENTO	15,030,146.00	15,224,161.00	194,015.00

Estos gastos representan, los mantenimientos que realiza la empresa por vehículos, a nivel de mantenimientos preventivos y correctivos, así mismo los gastos de mantenimiento de sede y de equipos de cómputo.

En general los mantenimientos no tuvieron incremento se mantienen estables, entre el año 2016 y 2017 en su primer trimestre.

El mantenimiento de vehículos disminuyó para el periodo en el 10% representado en \$1.3 millones de pesos; el total de gastos en el periodo de 2017 fue de \$12.2 millones de pesos, gastos considerados bajos dada la actividad de los vehículos del mantenimiento del alumbrado público. Los gastos del mantenimiento de la sede del INVAMA obedece a gastos por servicios de personal que para éste año se estableció como política tener personal como apoyo a las labores de la sede a nivel general, dado el volumen de trabajo y la dimensión de la infraestructura, además de mantener la sede en condiciones óptimas para el buen desempeño laboral y el confort de sus empleados a nivel laboral.

A la fecha en ninguno de los dos periodos de estudio no han determinado gastos para el mantenimiento de los equipos de cómputo, a la fecha no ha determinado el proceso de contratación del mismo que implique una erogación de gastos por éste concepto.

El total de gastos por mantenimientos fue de \$15.24 millones de pesos, que en comparación con el trimestre inmediatamente anterior se mantuvo estable con un aumento solamente del 1.3%; gastos normales y realmente considerados bajos dada la actividad de la empresa en materia principalmente de alumbrado público.

GASTOS POR SERVICIOS PÚBLICOS:

El aumento total fue un poco más de \$7.55 millones de pesos, que representó el 69.9% de pesos mes, con un valor del trimestre del \$18.4 millones de pesos, se observa gastos en aumento dada su normal actividad Institucional.

El servicio de acueducto y alcantarillado aumentó solamente \$.043 millones, que representó en valor relativo 129.7%, pero en su gasto absoluto es considerado bajo.

Los gastos por energía también aumentaron en un 42.1%, en valor absoluto un valor de \$1.1 millones un poco más, gasto normal dentro de los parámetros de incremento de año, consumo que se mantiene estable de los gastos generales de la empresa y se presupuestan adecuadamente cada año y de fácil planeación dado su consumo estable a nivel estadístico.

Los gastos por comunicación vía telefónica también tienen un giro normal a pesar de su incremento que representan en sus gastos generales porcentajes bajos y que sin presupuestados en forma ordinaria; éstos tuvieron un incremento con respecto al periodo inmediatamente anterior y que obedece al año anterior además del 37.7%, esto es \$1.8 millones de pesos, promedio mes de \$0.6 millones de pesos.

El sistema de comunicación vía celulares obedece al plan corporativo de la Institución, a los planes de datos para los operarios de alumbrado público y el sistema de comunicación vía celular para comunicación de trabajos realizados; los gastos por éste concepto superaron los \$7 millones de pesos, con un incremento de \$7.5 millones de pesos; valor también incorporado las reposiciones de equipos para el personal administrativo.

Estos gastos generales tuvieron su tendencia normal dada la funcionalidad Institucional y el comportamiento del mercado en gastos generales de la empresa y con respecto a los demás gastos son considerados estables.

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
Acueducto y Alcantarillado	326,153.00	749,204.00	423,051.00
Energía Eléctrica	2,728,524.00	3,877,640.00	1,149,116.00
Teléfonos	4,806,683.00	6,617,579.00	1,810,896.00
Celulares	2,969,258.00	7,157,177.00	4,187,919.00
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	10,830,618.00	18,401,600.00	7,570,982.00


Asesor Control Interno