

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2016

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al segundo trimestre del año 2016, con las variaciones respecto al mismo trimestre del año 2015 y las justificaciones a las mismas.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	AÑO 2015	AÑO 2016	DIFERENCIA
Sueldos	447,207,581	489,190,541	41,982,960.00
Prima de servicios	32,920,376	2,910,261	-30,010,115.00
Prima de Vacaciones	15,067,489	22,316,068	7,248,579.00
Prima de Navidad	0	143,944	143,944.00
Auxilio de Transporte	3,470,601	3,949,750	479,149.00
Auxilio de Alimentación	2,332,273	5,451,660	3,119,387.00
Bonificación por Recreación	1,496,557	2,716,149	1,219,592.00
Bonificación Servicios Prestados	0	18,693,856	18,693,856.00

Son los gastos ejecutados por de nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$42.8 millones, que representó un valor relativo del 8.5%; incremento considerado moderado dado el sostenimiento de los gastos personales del Instituto, para el cumplimiento de su Misión Institucional. Los mayores gastos están representados en los gastos por alimentación debido a reajustes de costos por éste concepto que no se dieron en el trimestre inmediatamente anterior, valor que ascendió a más del 100% en el trimestre de análisis, las bonificaciones por recreación también se vió en aumento con un 81.5%, representando \$1, 2 millones de pesos más; las primas de vacaciones también tuvo un aumento del 48.1%, debido al número de funcionarios que tuvieron disfrute de vacaciones en la respectiva época.

El comportamiento de los sueldos es estable para el Instituto su aumento es considerado leve dada la actividad de la empresa, 9.4% pasando de \$447





millones de pesos a \$489 millones de pesos su aumento absoluto fue de \$41.9 millones de pesos.

Su disminución notable estuvo en la prima de servicios 91.2%, dado un comportamiento normal puesto que en primer trimestre se dan los mayores valores de primas; el auxilio de transporte tuvo su comportamiento normal incremento del 13.8%.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

MANTENIMIENTO	29,418,251.00	18,623,125.00	-10,795,126.00
Vehiculos	20,493,148.00	11,836,225.00	-8,656,923.00
Sede INVAMA (Aseo)	2,062,494.00	1,523,400.00	-539,094.00
Computadores	5,812,609.00	5,263,500.00	-549,109.00
administración lote cerros	1,050,000.00	-	-1,050,000.00

Estos gastos representan, los mantenimientos que realiza la empresa por vehículos, a nivel de mantenimientos preventivos y correctivos.

Para este primer semestre los vehículos tuvieron un costo menor al trimestre inmediatamente anterior, disminución del 42.8%; contra un 57% del trimestre anterior, gastos que han venido disminuyendo dado los mantenimientos preventivos efectuados a los vehículos; la disminución total del trimestre fue de \$8.6 millones de pesos. Para éste trimestre el Instituto realiza convocatoria para los mantenimientos vehicular presentándose un nuevo proveedor a nivel contractual.

Frente al tema de los vehículos se viene estudiando para realizar unos mantenimientos adecuados de tal forma que nos permita racionalizar costos de mantenimientos correctivos; es de mencionar que en el segundo trimestre del año 2015 se dieron mantenimientos correctivos a vehículos del alumbrado público caso específico al OUC 081 y al OUC 047 vehículo carro canasta.

Los gastos por mantenimiento de aseo y mantenimientos a los computadores para el servicio administrativo también tuvieron una disminución leve que en el total de gastos de mantenimiento se notó su disminución en el comportamiento de los gastos, los gastos para la sede disminuyeron en un 26.1%.

Manizales, Calle 3C #22-92 Barrio Alcázares
Tel: (6) 8891030
www.invama.gov.co





El total de gastos por mantenimientos fue de \$10.7 millones de pesos, que en comparación con el trimestre inmediatamente anterior disminuyeron en 36.7% con un valor absoluto de \$10.7 millones de pesos, gastos considerados estables con tendencia a la baja en el buen manejo sustancial de los mismos.

Se hace estudio sobre el mantenimiento vehicular estos representaron en el primer trimestre, gastos que superaron los \$20.4 millones de pesos, mientras que para el segundo trimestre del año superó solamente los \$11.8 millones de pesos. Los gastos se encuentran en los vehículos carro canasta OUC 047 OUC 031, y OUC 050 mantenimiento correctivo a nivel mecánico y los vehículos OUC 042 y OUC 072 en mantenimientos preventivos.

SERVICIOS PUBLICOS, TELEFONOS FIJOS Y SERVICIO DE CELULARES:

El aumento total fue un poco más de \$5 millones de pesos, considerado normal dentro del giro de los servicios, el aumento fue del 20.4%, mientras que el estudio anterior mostró un incremento del 23.5%; el más representativo son las reposiciones de los equipos dado que se modificaron los servicios para disminución y optimización de los servicios de celular, su aumento no se considera significativo puesto que el aumento es debido a la al número de funcionarios no incremento de gastos por servicio, lo que se considera normal dentro del giro de la gestión en los servicios que presta el INVAMA.

El servicio de energía también creció un poco con respecto al trimestre en estudio del año 2015, aumento del 28.4% que representa en valor absoluto \$1.7 millones de pesos. Valor normal dado los incrementos de año de los servicios.

El acueducto y teléfono tuvieron un aumento leve considerado normal dentro del giro de la actividad funcional de la empresa.

En resumen estos gastos generales tuvieron su tendencia normal dada la función Institucional y el comportamiento del mercado en gastos generales de la empresa y con respecto a los demás gastos son considerados bajos.

Se sigue mostrando el control de gastos personales y generales de la empresa.

Acueducto y Alcantarillado	985,244.00	1,054,532.00	69,288.00
Energía Eléctrica	6,201,724.00	7,962,488.00	1,760,764.00
Teléfonos	11,044,334.00	11,240,161.00	195,827.00
Celulares	6,374,067.00	9,356,613.00	2,982,546.00
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	24,605,369.00	29,613,794.00	5,008,425.00



CONCLUSIÓN

Los servicios personales presentan una leve alza la cual se da por los incrementos en los sueldos cancelados en el mes de junio de 2016, creciendo en una forma global por \$42'877.352.

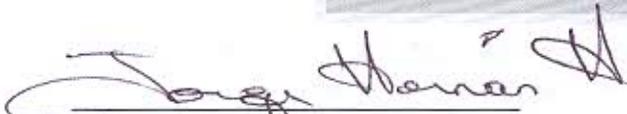
El mantenimiento presenta una disminución de \$10'795.126, en general en el mantenimiento de vehículos con cargo al alumbrado público, servicio de aseo de la sede.

Los servicios públicos presentan un crecimiento de \$5'008.425, de acuerdo a los incrementos decretados para cada año y reflejado en la cuenta de teléfonos y celulares.

La papelería tiene una disminución de \$2'258.994, con respecto al año anterior por concepto de Toners y Cintas para impresoras.

Las políticas implementadas desde la gerencia con respecto al programa de austeridad del gasto, es eficiente y se han generado significativas reducciones de los gastos.




Asesor Control Interno