

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2017

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al segundo 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	489,190,541.00	613,070,215.00	123,879,674.00
Prima de servicios	2,910,261.00	13,622,266.00	10,712,005.00
Prima de Vacaciones	22,316,068.00	31,601,965.00	9,285,897.00
Prima de Navidad	143,944.00	140,944.00	-3,000.00
Auxilio de Transporte	3,949,750.00	4,129,081.00	179,331.00
Auxilio de Alimentación	5,451,660.00	4,625,417.00	-826,243.00
Bonificación por Recreación	2,716,149.00	4,262,722.00	1,546,573.00
Bonificación por Servicios Prestados	18,693,856.00	25,314,598.00	6,620,742.00
Indemnización por Vacaciones	0.00	6,799,796.00	6,799,796.00
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	545,372,229.00	703,567,004.00	158,194,775.00

Gastos ejecutados por nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$158.9 millones, mientras que el trimestre inmediatamente anterior vigencia 2015-2016 segundo trimestre fue de \$42.9 millones, éste en la presente vigencia tuvo un aumento de valor relativo del 29%; 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 y los reajustes por sueldo retroactivos desde el mes de enero de 2017, considerado viable dada la evolución de la planta organizacional y las necesidades de la administración, presupuestalmente la empresa se mantiene dentro de los gastos e ingresos percibidos esperados para el año 2017, estableciéndose el equilibrio presupuestal.

Gastos por sueldos:

Los gastos por sueldos superan los \$613 millones de pesos, un aumento de \$123.8 millones de pesos que superó en términos relativos 25% de los gastos totales, éste



incremento está dado entonces por los retroactivos de sueldos dado el reajuste salarial para el año fiscal 2017.

Prima de servicios:

Su aumento sustancial fue de \$10.7 millones de pesos con un valor relativo de 368%, a pesar del incremento relativo, su valor es considerado bajo dado los reajustes de cuatro meses en la parte integral del salario para los funcionarios de planta. Es de anotar que en el mes de junio se pagaron reajustes de prima de servicios a funcionarios.

Prima de vacaciones:

Su aumento fue del 42%, mientras que el estudio anterior de los años 2015-2016 fue del 48.1%, dado así el incremento del periodo bajó con respecto al periodo anterior, su valor se mantuvo en \$31.6 millones de pesos.

Bonificación por recreación:

Valores ajustados al trimestre del año 2017, su aumento fue de \$1.5 millones de pesos, con un aumento relativo del 57%, aumento dado por vacaciones del personal, ajustes a los tiempos de descanso del personal, valores considerados normales dentro del giro normal de la empresa.

Indemnización por vacaciones:

100% de aumento al personal saliente de la empresa, la cual se queda a paz salvo por éste concepto, su aumento fue de \$6.7 millones de pesos.

Auxilio de alimentación:

En éste rubro se presenta una disminución del 15%, manteniéndose estable dentro de los gastos de personal de la empresa.

Los gastos de personal se mantienen dentro de la actividad y cumplimiento de la misión Institucional, el presupuesto en sus gastos se encuentra acorde a su crecimiento Institucional.



IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	11,195,247.00	4,682,850.00	-6,512,397.00

Gastos del normal funcionamiento del INVAMA, disminuyó en valor absoluto de \$6.5 millones de pesos (-58%), en éste periodo con respecto al año inmediatamente anterior el proceso de imagen Institucional se encuentra consolidado, lo que permite bajar gastos por éste concepto.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
MANTENIMIENTO	18,623,125.00	15,227,295.00	-3,395,830.00

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; su disminución fue del 18%, pasando de \$18.6 millones a \$15.2 millones de pesos para el periodo de estudio del año 2017.

Mantenimiento vehículos

El mantenimiento de vehículos se mantiene estable solamente su aumento fue del 1%, su valor para el periodo del año 2017, de \$11.9 millones de pesos, representa los gastos tanto de mantenimientos preventivos como correctivos del parque automotor del INVAMA. El año inmediatamente anterior en su mismo periodo representó un valor de \$11.8 millones, valor similar al periodo de estudio.

Estos gastos por mantenimientos de vehículos se mantienen controlados, dado el flujo de los mismos vehículos.

Mantenimiento sede:



Apoyo de servicios al mantenimiento de la sede del INVAMA, e 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.

Mantenimiento equipos electrónicos:

Son los gastos generales para el mantenimiento y buen funcionamiento de los equipos electrónicos que funcionan en las diferentes dependencias administrativas para el periodo de estudio presentó una disminución de \$2 millones de pesos con un valor relativo del 38% de disminución, es de anotar que se tiene un programa de mantenimiento general de los equipos y sus fluctuaciones obedecen a los tiempos de del mantenimiento y los costos efectuados por éste en el periodo.

El total de gastos por mantenimientos se mantiene estable dentro del giro normal de la actividad Institucional, gastos que en su totalidad y en participación del presupuesto global, no representan altos gastos, son considerados bajos dada la actividad de la empresa en materia principalmente de alumbrado público.

GASTOS POR SERVICIOS PÚBLICOS:

En general éstos gastos disminuyeron con respecto al periodo inmediatamente anterior pasando de \$29.6 millones a \$28.1 millones de pesos, con una disminución de 5%, sus mayores aumentos están representados en energía y acueducto, su disminución mayor están en los celulares, pues para la época ya se habían adquirido la totalidad del plan corporativo de la Institución.

Acueducto y alcantarillado:

Su incremento fue del 23%, sin embargo su aumento fue muy leve en términos absolutos, sólo de \$239 mil pesos, se mantiene estable el gasto en comparación con el año inmediatamente anterior.

Energía eléctrica:

Incremento del 17%, con un valor de \$1.3 millones de pesos, válido dentro del giro normal de la empresa, valor determinados por el incremento normal entre los dos años de estudio 2016-2017.



Gastos por teléfono:

Incremento leve y normal dentro de la actividad Institucional, solo un 5%, que representa un valor de incremento de solo \$585 mil pesos.

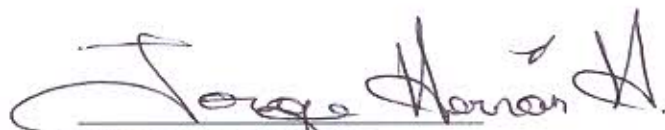
Celulares:

Lo corrido del año suma un valor cercano a los \$5.8 millones de pesos, contra \$9.4 millones de pesos del año inmediatamente anterior, su decrecimiento fue del 38%, equivalente a \$3.6 millones de pesos, el año pasado se realizaron varias reposiciones y actualizaciones de equipos.

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.

En general existe un buen manejo de los gastos generales y gastos por comunicaciones.

CONCEPTO	AÑO 2016	AÑO 2017	VARIACIÓN
Acueducto y Alcantarillado	1,054,532.00	1,294,402.00	239,870.00
Energía Eléctrica	7,962,488.00	9,318,400.00	1,355,912.00
Teléfonos	11,240,161.00	11,825,279.00	585,118.00
Celulares	9,356,613.00	5,757,972.00	(3,598,641.00)
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	29,613,794.00	28,196,053.00	(1,417,741.00)


Asesor Control Interno

