

INFORME PRIMER TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2015

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al último trimestre del año 2015, con las variaciones respecto al mismo trimestre del año 2014 y las justificaciones a las mismas.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTOS	2014	2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Sueldos	198,741,837	213,673,220	14,931,383	6.99%
Prima de servicios	0	0	0	0%
Prima de Vacaciones	8,257,373	3,311,317	-4,946,056	-149.37%
Prima de Navidad	0	0	0	0%
Auxilio de Transporte	1,778,400	1,820,401	42,001	2.31%
Auxilio de Alimentación	2,175,645	1,169,754	-1,005,891	-85.99%
Bonificación por Recreación	1,034,494	407,691	-626,803	-153.74%
Indemnización por Vacaciones	1,331,219	0	-1,331,219	0%

INSTITUTO DE VALORIZACIÓN DE MANIZALES

Son los gastos ejecutados por de nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$7,063 millones, que representa un valor relativo del 3.31%; es de mencionar que a la fecha del análisis no se tienen todavía los incrementos de salarios para el año 2015. Sin embargo se considera un valor normal de incremento.

Dentro del rubro de personal el incremento está representado en los sueldos de personal con un valor de \$14,9 millones, con un valor promedio de incremento de \$5 millones mes; los demás conceptos de gastos personales presentan una disminución, ejecuciones que todavía no se han realizado a la fecha.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

Estos gastos representan, los mantenimientos que realiza la empresa por vehículos, la sede del INVAMA, por equipos para el funcionamiento




administrativo y el sostenimiento del lote de la alhambra; sus gastos más representativos se encuentran en el mantenimiento de los vehículos, la empresa realiza tanto el mantenimiento vehicular en su componente mecánico como hidráulico a los carros grúas.

Los gastos totales por gastos de mantenimiento superaron los \$7.2 millones de pesos; las disminuciones se presentaron en el mantenimiento de la sede que no se tuvieron gastos significativos y los gastos de administración por el lote de la alhambra debido a que la empresa realizó gestiones para su venta respectiva, generando así los ingresos por venta del lote, disminuyendo los gastos de administración.

Se hace estudio sobre el mantenimiento vehicular estos representaron en el primer trimestre, gastos que superaron los \$13.6 millones de pesos, con un incremento con respecto al trimestre del año 2014 del 309%. Los gastos se encuentran en los vehículos carro grúa Kodiak, con mantenimiento correctivo a nivel mecánico; el carro de la gerencia que se le realizó mantenimiento correctivo cambio de la bomba de inyección; además de mantenimientos correctivos a los vehículos OUC 047 y OUC 042, mantenimientos necesarios para el normal trabajo en el mantenimiento del alumbrado público.

En el global los mantenimientos aumentaron en \$10.3 millones de pesos.

CONCEPTOS	2014	2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Mantenimiento	7,767,788	15,030,146	7,262,358	48.32%

TELEFONOS FIJOS Y SERVICIO DE CELULARES:

El aumento total fue un poco más de \$745 mil pesos, considerado bajo dentro de los gastos de servicios, éstos representan el 7% con respecto al primer trimestre del año 2014.

El aumento más representativo lo constituye los celulares (Aumento de nueva línea para Gestión Humana principalmente), el valor total fue un poco más de \$1.4 millones, que representa el 94% con referencia al primer trimestre del año inmediatamente anterior; si bien el aumento relativo es considerado alto, su valor es considerado normal dentro de los gastos de celulares de la empresa.






Los gastos por teléfono también tuvieron un incremento leve del 7%, mientras que los demás servicios acueducto y energía tienen valores a la baja con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior. Gastos en su totalidad considerados normales dado el giro de la actividad del Instituto.

CONCEPTOS	2014	2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Teléfonos	4,489,148	4,806,683	317,535	6.61%
Celulares	1,531,578	2,969,258	1,437,680	48.42%

CONCLUSIÓN

Los servicios personales en comparación con el primer trimestre del año 2014 vs 2015, no presenta variación importante ya que al 31 de marzo de 2015 no se han realizados los respectivos aumentos de sueldos y se conserva los del año 2014.

Los impresos y publicaciones en el primer trimestre del año 2015 en comparación con el año 2014 en primer trimestre presentan una disminución de \$915.602.

MANTENIMIENTO: El mantenimiento de vehículos Presenta un incremento con respecto al primer trimestre del año 2014 los mantenimientos que se le realizo al Kodiak y al vehículo gerencia presentando una variación de \$10'320.224.

SERVICIOS PUBLICOS: Presenta un crecimiento de \$745.821, de acuerdo a los incrementos decretados para cada año.

GASTOS POR SERVICIOS (CONTRATISTAS): Presenta éste gasto una disminución del 13%, gastos además considerados estables en servicios profesionales del Instituto.

Asesor Control Interno

