

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2014

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al segundo trimestre del año 2014, con las variaciones respecto al mismo trimestre del año 2013 y las justificaciones a las mismas.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTOS	2013	2014	VARIACIÓN	RELATIVA
Sueldos	406,017,694	413,317,515	7,299,821	1.77%
Prima de servicios	32,897,519	32,870,602	-26,917	-0.08%
Prima de Vacaciones	21,014,092	19,252,993	-1,761,099	-9.15%
Prima de Navidad	0	353,778	353,778	0.00%
Auxilio de Transporte	3,489,750	3,549,600	59,850	1.69%
Auxilio de Alimentación	4,344,874	3,378,965	-965,909	-28.59%
Bonificación por Recreación	2,653,204	2,420,666	-232,538	-9.61%
Indemnización por Vacaciones	0	0	0	0.00%

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

En general se tuvo un aumento del 22% por gastos generales de mantenimiento. Los gastos por éstos de tipos de mantenimiento están dados para la misma sede y de vehículos de tipo administrativo; así entonces se dio un aumento de un poco más del 78% con respecto al trimestre en estudio del año 2013, para los gastos de administración del lote de la alhambra, ello debido a que se pagó la cuota extraordinaria para el mantenimiento del conjunto y obviamente del lote.

Los gastos de aseo para este trimestre se realizaron pagos a la empresa de Bioservicios, gastos que no se facturaron en el segundo trimestre del año 2013, su aumento fue de 288%, aumento debido a mantenimientos adicionales de la sede para la época como roserías alrededor del Instituto.





Los gastos por mantenimiento de vehículo, principalmente del OUC 006 de alumbrado público, y en general de los carros canasta, al ejecutarse mantenimientos correctivos.

CONCEPTOS	2013	2014	VARIACIÓN	RELATIVA
Mantenimiento	27,408,482	33,315,429	5,906,947	17.73%

TELEFONOS FIJOS Y SERVICIO DE CELULARES:

Los gastos por celular tuvieron un comportamiento normal, su aumento es de solo el 9% con respecto al segundo trimestre del año inmediatamente anterior.

CONCEPTOS	2012	2013	VARIACIÓN	RELATIVA
Teléfonos	6,240,123	10,612,832	4,372,709	41.20%
Celulares	2,978,616	3,256,369	277,753	8.53%

CONCLUSION

Dichos gastos tuvieron un comportamiento al alza 1%, gastos normales dentro del giro del rubro de los gastos de nómina de la empresa; es de mencionar que los incrementos de sueldos se dieron a partir del mes de marzo; sin embargo los incrementos por gastos por sueldos están contemplados dentro de los parámetros del IPC y los autorizados por encima del índice previo estudio financiero del Instituto. Para la época de estudio ya se tenían estandarizados éstos valores de ahí el poco incremento.

El gasto más representativo está dado en el contrato que tuvo el Instituto para las obras de legis, estudios jurídicos y otras obras específicamente para estudios de contratación pública; el incremento fue del 38% con respecto al segundo trimestre del año de 2013.

En el Instituto se realizan campañas para el buen uso del papel, hasta la época de estudio el Invama todavía no ha realizado contrato para gastos de papelería, optimizando al máximo los stocks existentes.





Los aumentos son debido a los gastos de toners para mantener existencias en el almacén, a la fecha el contrato por éste suministro se mantiene estable, a pesar de que en términos porcentuales fue del 264%.

Los gastos de servicios públicos tuvo un incremento del 68%, pasando a un poco más de \$9.3 millones de pesos en el trimestre de estudio (consecutivo a junio de 2014). El rubro más representativo en materia relativa es el acueducto y alcantarillado 115%; sin embargo el incremento absoluto es de \$676 mil pesos.

El incremento más representativo es el gasto por energía eléctrica, 101%, pasando de \$3.9 millones de pesos a \$7.9 millones, incremento sustancial caso los \$4 millones de pesos de incremento; lo que amerita una revisión a éste tipo de gasto.

Su aumento general fue del 68%, su mayor aumento porcentual fue de los servicios de acueducto y alcantarillado 115%, pero en términos absolutos el aumento se reflejó en los gastos de energía eléctrica aumentando más del 100%, quedando así en más de \$7.9 millones de pesos, el teléfono también tuvo un aumento del 90%, éste debido a los gastos en banda ancha ya presupuestado por el Instituto.

Los gastos por teléfono tienen un aumento del 70%, en valor absoluto representa un valor de gasto de \$4.3 millones de pesos, gastos en aumento por fibra óptica, para el semestre de estudio.

Mientras que los gastos por celular se mantienen estables, con un incremento solamente del 9%.

Los gastos en los contratos de prestación de servicios presenta una disminución del 6%, gastos además considerados estables en servicios profesionales del Instituto; en el primer semestre de 2013, el INVAMA había contratado servicios para asesoría y gestión en proyectos de valorización.

Jorge Hernán Henao Zuluaga
Asesor Control Interno

