

INFORME PRIMER TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2018

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer trimestre del año 2018, con las variaciones respecto al mismo trimestre del año 2017 y las justificaciones a las mismas.

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACIÓN
Sueldos	286,948,723.00	322,651,602.00	35,702,879.00
Prima de servicios	1,189,543.00	983,703.00	-205,840.00
Prima de Vacaciones	16,105,329.00	12,675,519.00	-3,429,810.00
Prima de Navidad	140,944.00	733,625.00	592,681.00
Auxilio de Transporte	1,864,800.00	2,317,439.00	452,639.00
Auxilio de Alimentación	2,398,016.00	1,505,780.00	-892,236.00
Bonificación por Recreación	2,342,303.00	1,560,204.00	-782,099.00
Bonificación por Servicios Prestados	18,447,204.00	24,669,921.00	6,222,717.00
Indemnización por Vacaciones	6,799,796.00	0.00	-6,799,796.00
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	336,236,658.00	367,097,793.00	30,861,135.00

Gastos Servicios Personales: Gastos ejecutados por nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$30.8 millones, mientras que el trimestre inmediatamente anterior fue de \$61.9 millones, (2016-2017) éste representó un aumento de valor relativo del 9.2%; incremento general de gastos personales moderado, definido en la estructura general de gastos del Instituto. El valor está determinado a los incrementos normales de año a año, determinado a la estructura orgánica del Instituto.

El valor promedio mes de éstos gastos se mantuvieron en: \$122.3 millones de pesos; mientras que los sueldos tienen un promedio de \$107.5 millones de pesos mes.

Gastos por sueldos: Los gastos por sueldos superan los 322.6 millones de pesos, para el trimestre del año 2018, con un incremento con relación al trimestre inmediatamente anterior del año de \$35.7 millones, su valor relativo fue del 12.4%.



Estos gastos representan el 88% de los gastos de personal total, su valor se encuentra acorde a la planta de personal vinculada, determinada en carrera administrativa, en provisionalidad y los de libre nombramiento.

Prima de Servicios: La prima de servicios representó una disminución absoluta de \$0.205 millones, equivalente al 17.3%, valor poco significativo en su disminución, pero importante puesto que se mantiene de los márgenes normales del componente del salario.

Prima de vacaciones: Valor también estable dentro del giro normal del salario, su disminución con respecto al trimestre inmediatamente anterior fue de \$3.4 millones de pesos; ello quizás al movimiento de las vacaciones del personal.

Prima de Navidad: Se menciona el hecho de pagos a personal retirado del instituto, su incremento en valor poco significativo pero que relativamente fue del 420.5%, pagos definitivos por prestaciones sociales.

Bonificación por Recreación: Valores ajustados al cuarto trimestre del año 2017, su aumento fue de \$1.7 millones de pesos, contra \$1.3 millones con respecto al trimestre anterior, éstos son los generados por dos días más en disfrute de vacaciones.

Bonificación por Servicios Prestados: Las bonificaciones superaron los \$24.7 millones de pesos, representando el 33.7%, comparado con el trimestre inmediatamente anterior, estos gastos hacen parte de la normatividad salarial del empleado, valor generado por promedio mes \$8.2 millones de pesos, dado por los años cumplidos del personal vinculado a la Institución.

No se tuvieron incrementos por indemnizaciones de vacaciones en el periodo de análisis.

En síntesis, se tiene un buen manejo de los gastos de personal, dado los incrementos prudentes en salarios.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES:

CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACIÓN
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	2309000	2309000

Impresos Y Publicaciones: Gastos del normal funcionamiento del INVAMA, publicaciones por Legis para las actualizaciones jurídicas, para este primer trimestre se tuvo un gasto cercano a los \$2.3 millones de pesos.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACIÓN
Vehículos	12,291,802.00	-	-12,291,802.00
Sede INVAMA (Aseo)	2,932,359.00	1,613,368.00	-1,318,991.00
Computadores	0.00	0.00	
MANTENIMIENTO	0.00	0.00	0.00

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 éste primer trimestre se realizaron mantenimientos al parque automotor del INVAMA, solo que las facturaciones se generaron a partir del mes de abril; los mantenimientos fueron de tipo correctivo específicamente a los carros canasta.

Mantenimiento INVAMA: Los gastos del mantenimiento de la sede del INVAMA obedece a gastos por servicios de personal, apoyo a las labores de aseo, conservación de la sede, limpieza general de oficinas y zonas comunes, limpieza de patios; para el trimestre los gastos superaron los \$1.3 millones de pesos, con una disminución de periodos entre el 2017 y 2018 del 45%.

A la fecha en ninguno de los dos periodos de estudio no se han determinado gastos para el mantenimiento de los equipos de cómputo.

GASTOS POR SERVICIOS PÚBLICOS:

En general los gastos por servicios públicos tuvieron una disminución, su valor causado fue de \$11.3 millones de pesos para el trimestre actual, mientras que el trimestre inmediatamente anterior fue de \$18.4 millones de pesos; lo que generó una disminución del 38.5%, representado en un valor de \$7 millones de pesos. Su disminución por rubro está dada por:

Acueducto y alcantarillado: El servicio de acueducto y alcantarillado disminuyó en un -21.8%, para el trimestre en estudio, el valor fue de \$0.58 millones, manteniéndose normal dentro de los gastos generales de la empresa.

Energía eléctrica: Los gastos por energía también disminuyeron -35.2%, su valor del trimestre se imputó en \$2.5 millones de pesos con un promedio mes de \$0.83 millones de pesos, valor considerado normal debido a las actividades administrativas que desarrolla el Instituto. Su consumo es considerado normal.

Gastos por teléfono: Los gastos por comunicación vía telefónica también tienen un giro normal, disminuyendo en el período, con un valor de \$5.2 millones de pesos, mes de \$1.7 millones, estos incluyen gastos por comunicaciones vía internet y otros para llevar a cabo las relaciones públicas del Instituto.

Celulares: 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 los de trabajos realizados.

Los gastos por éste concepto superaron los \$2.9 millones de pesos, con una disminución del 58.4% con relación al trimestre del año inmediatamente anterior, para éste periodo no se han realizado reposiciones de equipos.

En la actualidad se viene gestionando la estandarización de las líneas de comunicación vía celular, en voz y datos para las actividades del Instituto,

fundamentalmente para las operaciones del alumbrado público. Se viene trabajando en un mejor rendimiento, mayores actualizaciones y menores costos para las operaciones de comunicación.

Estos gastos generales tuvieron su tendencia normal dada la funcionalidad Institucional y el comportamiento de los costos de la empresa.

CONCEPTO	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACIÓN
Acueducto y Alcantarillado	749,204.00	585,766.00	-163,438.00
Energía Eléctrica	3,877,640.00	2,513,590.00	-1,364,050.00
Teléfonos	6,617,579.00	5,235,040.00	-1,382,539.00
Celulares	7,157,177.00	2,978,022.00	-4,179,155.00
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	18,401,600.00	11,312,418.00	-7,089,182.00



Asesor Control Interno