



## INFORME PRIMER TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2016

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer 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	VARIACIÓN
Sueldos	213,673,220.00	224,720,320.00	11,047,100.00
Prima de servicios	0.00	2,852,867.00	2,852,867.00
Prima de Vacaciones	3,311,317.00	12,699,049.00	9,387,732.00
Prima de Navidad	0.00	134,817.00	134,817.00
Auxilio de Transporte	1,820,401.00	2,035,740.00	215,339.00
Auxilio de Alimentación	1,169,754.00	1,303,895.00	134,141.00
Bonificación por Recreación	407,691.00	1,581,250.00	1,173,559.00
Bonificación por Servicios Prestados	0.00	13,052,309.00	13,052,309.00
Indemnización por Vacaciones	0.00	15,915,043.00	15,915,043.00
<b>TOTAL SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>220,382,383.00</b>	<b>274,295,290.00</b>	<b>53,912,907.00</b>

Son los gastos ejecutados por de nómina de personal de planta del Instituto, los gastos por éste concepto aumentaron en \$53.9 millones, que representó un valor relativo del 24.46%; es de mencionar que a la fecha del análisis no se tiene todavía los incrementos de salarios para el año 2016; el incremento en estudio en parte está dado en que para el primer trimestre del año 2015 todavía no se había realizado el incremento salarial y a pesar de que para este trimestre todavía no se ha realizado el mismo, el valor del trimestre (2016), ya trae el incremento dado en el año 2015; de ahí la diferencia que incrementa un poco los gastos del trimestre en estudio.

Dentro del grupo de personal el incremento está representado en los sueldos de personal con un valor de \$11 millones de pesos, con un valor promedio de incremento de \$3.7 millones por mes; otro factor de incremento de los gastos personales es debido a los pagos realizados en éste trimestre de los gastos por indemnización de vacaciones de personal saliente en el mes de enero de 2016, con aumento del 100% para el trimestre y de las bonificaciones por servicios prestados, también con aumento del 100% dado que no existía el rubro en el primer trimestre del año 2015, lo que ha aumentado así el total del grupo de gastos personales.

Otro aumento sustancial fue la prima de vacaciones con \$9.4 millones de pesos de incremento, aumento colateral de las indemnizaciones por vacaciones; ello también presionó el aumento general de los gastos personales.

En una simulación de no contemplar estos dos ítems el incremento de gastos personales solo sería del 11.3%, considerado normal dentro de los gastos personales de la entidad.

#### INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

MANTENIMIENTO	15,030,146.00	5,792,364.00	(9,237,782.00)
---------------	---------------	--------------	----------------

Estos gastos representan, los mantenimientos que realiza la empresa por vehículos, en sus componentes mecánico, de frenos y eléctrico, además de los mantenimientos hidráulicos de los carros canasta.

Para este primer trimestre los vehículos tuvieron un costo menor al trimestre inmediatamente anterior, disminución del 57.6%; ello debido a que el parque automotor a finales del año 2015, se le practicó mantenimientos preventivos que hicieron posible mantener los vehículos para el primer trimestre del año en condiciones óptimas, que hicieron posible la disminución de costos por mantenimiento correctivo.

La disminución total por gastos de mantenimiento disminuyeron debido a varias causas importantes: Primero disminución de costos por mantenimiento vehicular; segundo la venta del lote de la alhambra, disminuyendo carga en costos por administración, fundamentalmente.

Se hace estudio sobre el mantenimiento vehicular estos representaron en el primer trimestre, gastos que superaron los \$13.6 millones de pesos, mientras que para el primer trimestre del año superó solamente los \$5.7 millones de pesos. Los gastos se encuentran en los vehículos carro grúa Kodiak, con mantenimiento correctivo a nivel mecánico y los vehículos OUC 042 y OUC 047 en mantenimientos correctivos y mantenimiento preventivo para el vehículo OUC 081 camioneta; mantenimientos necesarios para el normal desempeño en el mantenimiento del alumbrado público.

### TELEFONOS FIJOS Y SERVICIO DE CELULARES:

El aumento total fue un poco más de \$2.73 millones de pesos, considerado normal dentro del giro de los servicios, el aumento fue 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, estableciendo mejores planes hacia el futuro y disminuyendo los costos por éste servicio en meses posteriores.

Sigue teniendo como análisis el servicio de la nueva línea para Gestión Humana dado que su aumento se ve reflejado en el trimestre de análisis, 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.

El servicio de acueducto y telefonía fija presento un aumento leve considerado normal dentro del giro de la actividad funcional de la empresa.

Acueducto y Alcantarillado	326,153.00	398,678.00	72,525.00
Energía Eléctrica	2,728,524.00	2,289,698.00	(438,826.00)
Teléfonos	4,806,683.00	4,900,774.00	94,091.00
Celulares	2,969,258.00	5,975,349.00	3,006,091.00
<b>TOTAL SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>10,830,618.00</b>	<b>13,564,499.00</b>	<b>2,733,881.00</b>

## CONCLUSIÓN

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. Este programa debe seguir fortaleciéndose con el fin de generar más cultura de ahorro en la entidad.



Asesor Control Interno

INSTITUTO DE VALORIZACION DE MANIZALES - INVAMA  
COSTOS SISTEMA COMUNICACIÓN 2016

COD PLAN	2015	VALOR	SUGERENCIA A	VALOR	2016	VALOR	
1	10 MEGAS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	
2	10 MEGAS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	
3	10 MEGAS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	
4	10 MEGAS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	VEHICULOS	\$ 5,610	
5	1.500 MINUTOS TDDO OPERADOR, 150 SMS TD, 2 G	\$ 140,461	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
6	1.150 MTOS TD, 150 SMS + DATOS ILIMI	\$ 121,761	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	CANCELAR	\$ 0	
7	460 MTOS TD Y 100 SMS + DATOS ILIMI	\$ 78,400	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
8	DATOS 4G ILIMITADOS	\$ 53,972			CANCELAR	\$ 0	
9	250 MTOS TD, 50 SMS TD + 2 GIGAS	\$ 62,796	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
10	740 MTOS TD, 120 SMS TD + DATOS ILIMI	\$ 101,861	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
11	200 MTOS TD + 2 G	\$ 60,500	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	DATOS 500 M + ILIMITADO AL rit	\$ 23,100	
12	580 MTOS TD, 110 SMS + DATOS ILIM	\$ 116,596	I	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
13	DATOS 2 GB CON POLITICA DE USO	\$ 34,950			CANCELAR	\$ 0	
14	200 MTOS TD + 2 G	\$ 60,500	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	PLAN DE VOZ ILIMITADO + 3 GIGAS DE NAVEGACION	\$ 77,900	
15	100 MEGAS	\$ 9,040			CANCELAR	\$ 0	
16	100 MEGAS	\$ 9,040			CANCELAR	\$ 0	
17	DATOS 2 GB CON POLITICA DE USO	\$ 46,749					
18	DATOS 2 GB CON POLITICA DE USO	\$ 46,749				\$ 46,749	
19	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
20	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
21	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
22	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
23	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
24	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749			REPONER	\$ 46,749	
25	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749	POLITICA DE USO 2 GIGAS		NUEVO	\$ 46,749	
26	DATOS ILIMITADO	\$ 46,749				\$ 46,749	
27	SUBDTAL	\$ 1,339,807				\$ 911,241	
28	3500 MINUTOS	\$ 771,790	180 MINUTOS A TODO DESTINO Y GRATIS ENTRE LAS LINEAS	1D EQUIPOS	180 MINUTOS A TODO DESTINO Y GRATIS ENTRE LAS LINEAS	\$ 190,000	
<b>COMUNICACIÓN TOTAL</b>		<b>\$ 2,111,597</b>				<b>\$ 1,101,241</b>	
						<b>DIFERENCIA MES</b>	<b>\$ 1,010,356</b>