



INFORME CUARTO TRIMESTRE DE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2015

De la manera más atenta me permito presentarle el siguiente informe de Austeridad del Gasto correspondiente al cuarto 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

CUARTO TRIMESTRE 2015				
CONCEPTO	AÑO 2014	AÑO 2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Sueldos	824,494,691.00	894,911,713.00	70,417,022.00	8.5%
Prima de servicios	33,921,165.00	37,597,727.00	3,676,562.00	10.8%
Prima de Vacaciones	38,000,121.00	35,434,339.00	-2,565,782.00	-6.8%
Prima de Navidad	73,603,290.00	80,107,590.00	6,504,300.00	8.8%
Auxilio de Transporte	7,180,800.00	7,118,801.00	-61,999.00	-0.9%
Auxilio de Alimentación	5,777,120.00	4,785,785.00	-991,335.00	-17.2%
Bonificación por Recreación	4,804,456.00	4,545,390.00	-259,066.00	-5.4%
Bonificación por Servicios Prestados	0.00	27,743,502.00	27,743,502.00	100.0%
Indemnización por Vacaciones	0.00	20,380,387.00	20,380,387.00	100.0%

Incluye sueldos y prestaciones sociales del personal vinculado en planta, bonificaciones e indemnizaciones.

Gastos ejecutados por de nómina de personal de planta del INVAMA, éstos aumentaron en general en un valor cercano a los \$124.8 millones, que representaron un valor relativo del 12.6%; el rubro de mayor aumento está representado en la prima de servicios, normal dado los pagos por éste concepto de ley al final del año para el personal con un porcentaje del 10.8%. Los sueldos del personal, tuvieron un aumento del 8.5%, con valor de aumento de \$70.4 millones de pesos.

Otros aumentos normales dentro de los gastos personales, fue la prima de navidad con el 8.8%, con respecto al trimestre del año 2014, valores normales dentro de los pagos realizados al final del año. Rubros fundamentales que

afectaron el aumento de los gastos personales fueron las bonificaciones por servicios prestados y la indemnización por vacaciones, estos representaron en el último trimestre del año valores de \$27.7 millones de pesos y \$20.3 millones de pesos respectivamente; el primero obedeció a lo definido por ley para los empleados que cumplieron su año de servicio en el Instituto durante el año de 2015 y se ejecutó al final del año, repercutiendo en los gastos del último trimestre del año.

El segundo obedeció a los pagos realizados por vacaciones pendientes a algunos funcionarios del Instituto y requerían su liquidación al final del año. El resto de los rubros presentaron disminuciones, caso específico por auxilio de alimentación 17.2%, que representó una disminución de \$991.000; la prima de vacaciones también representó una disminución de gastos con un porcentaje del 6.8% cuyo valor representó \$2.5 millones de pesos; por último los gastos por bonificación por recreación también disminuyeron en un 5.4%.

Se observa entonces que el incremento de los gastos de personal en general del 12.6% obedeció básicamente a los gastos generados en el último trimestre del año de 2015, por concepto de las bonificaciones e indemnizaciones, generados al personal.

INMUEBLES, MANTENIMIENTO Y MEJORAS:

Estos gastos representan los mantenimientos que realiza la empresa por vehículos, la sede del INVAMA, por equipos de cómputo para el funcionamiento administrativo, sus gastos más representativos se encuentran en el mantenimiento de los vehículos, sin embargo se encuentran a la baja como todos los rubros del mantenimiento.

En general los gastos disminuyeron en un 7.4%, contra un 10% del trimestre inmediatamente anterior, gastos controlados dentro de las operaciones del Instituto, en especial los gastos por mantenimientos de vehículos su porcentaje de mantenimiento se mantiene estable, incremento leve, 0.3%, mantenimientos ejecutados que mantienen los vehículos en condiciones óptimas para el cumplimiento de su misión Institucional; disminuyendo los riesgos plenamente de accidentes y costos por mantenimiento correctivo, que podrían acarrear sobrecostos por éste concepto.

Los gastos por mantenimientos de vehículos está definido en mantenimientos preventivos, casos específicos: Cambios de aceite, rodamientos, revisión general de frenos, engrases, alineaciones y balanceos.



Los gastos por mantenimientos correctivos en éste trimestre de 2015 se dieron por reparaciones de motor especialmente para los vehículos OUC 050 y OUC 081 y algunas reparaciones al vehículo Kodiak OUC 006, vehículo de alumbrado público.

Los gastos del mantenimiento de computadores tuvo una disminución del 18.4% representando \$2.3 millones, con respecto al trimestre inmediatamente anterior.

La disminución más representativa de los mantenimientos está dada en los gastos por administración del lote de la alhambra, gastos casi liberados por su venta del mismo, casi llegando al tope del 100% liberado (86.5%).

CONCEPTOS	2014	2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Mantenimiento	122,024,750	112,935,441	-9,089,309	-8.05%

TELEFONOS FIJOS Y SERVICIO DE CELULARES:

El aumento total fue aproximadamente de \$139.000, el aumento relativo fue de 0.2%, considerado leve dentro de los gastos generales de la entidad.

El incremento está representado en los gastos por uso de celulares y costo del teléfono, 6.3% y 3.9% respectivamente, incrementos considerados estables dentro del giro normal de actividades de la empresa; por gastos de celular se dieron reposiciones de equipos, lo que no implicó aumentos por uso del mismo.

Los pagos por acueducto y energía disminuyeron en el último trimestre del año con respecto al último del año 2014, representando 19.2% y 6.4% respectivamente.

CONCEPTOS	2014	2015	VARIACIÓN	RELATIVA
Teléfonos	23,881,060	24,817,339	936,279	3.77%
Celulares	14,556,457	15,476,186	919,729	5.94%

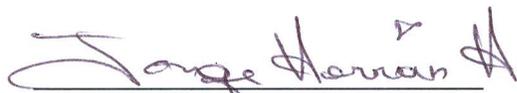
CONCLUSIÓN

Los servicios personales presentan un alza por un valor global \$124'843.591.

Los impresos presentan una disminución de \$2'174.134, en el rubro de impresos y publicaciones del año 2014, con respecto al cuarto trimestre del año 2014 por cambio en la imagen corporativa del INVAMA.

Mantenimiento: presenta una disminución de \$9'089.309, en general por el mantenimiento de vehículos, ya que se realizó mantenimiento hidráulico de los carros del alumbrado público en el tercer trimestre del año 2014; Para condominio cerros de la alhambra presenta un incremento por la cuota extraordinaria año 2014.

Servicios Públicos: El consumo de celulares presento un incremento de \$8'413.659, en el mes de noviembre al cargo fijo mensual.


Asesor Control Interno