



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

Oficina de Control Interno

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO
PÚBLICO CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE:
FEBRERO MARZO Y ABRIL DE 2016**

**PRESENTADO AL RECTOR DE LA UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE
CUNDINAMARCA CON FUNDAMENTO EN EL DECRETO No. 0984 DEL 14
DE MAYO DE 2012**



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
70 Años

OFICINA DE CONTROL INTERNO

101.4.2-12-2016

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

FECHA	:	junio de 2016
ELABORADO POR	:	Oficina de Control Interno
METODOLOGÍA UTILIZADA	:	Revisión Documental Consolidación y análisis de información

1. INTRODUCCIÓN

Con el fin de dar cumplimiento a lo contemplado en el Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 (informe trimestral de austeridad) y entregar un insumo a la alta dirección que sirva para la autorregulación institucional en materia de gasto público relacionado con la administración de personal, contratación de servicios personales, impresos, publicidad y publicaciones, compra y mantenimiento de inmuebles, consumo de servicio telefónico, celular, Avantel, luz y agua de las sedes, la Oficina de Control Interno presenta al Sr. Rector el informe que contiene el consolidado de los gastos realizado en los meses de febrero, marzo y abril de 2016 para cada uno de los conceptos mencionados.

2. METODOLOGÍA UTILIZADA PARA LA PREPARACIÓN DEL INFORME

Para la consolidación de la información relativa a la austeridad y eficiencia del gasto público de la Universidad, la Oficina de Control Interno al inicio de cada mes solicita información a las siguientes dependencias de la Universidad:

- a. Oficina Jurídica
- b. División Financiera
- c. División de Recursos Humanos
- d. División de Servicios Administrativos
- e. Responsable de caja menor

Una vez recibidos los reportes, se analizan y consignan los datos en papeles de trabajo para llevar un seguimiento mensual del consumo.

3. SEGUIMIENTO TRIMESTRAL AL GASTO INSTITUCIONAL

3.1. GASTOS DE PERSONAL – SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

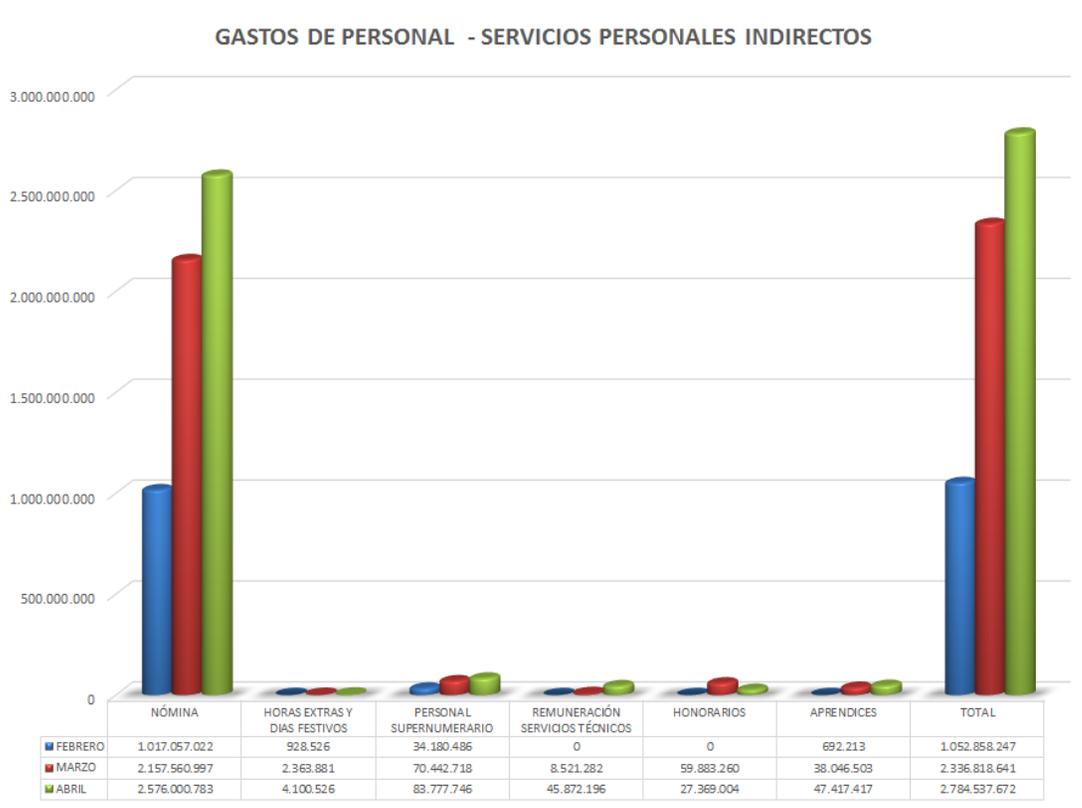
GASTOS DE PERSONAL - SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS						
DESCRIPCION	REPORTE FEBRERO		REPORTE MARZO		REPORTE ABRIL	
	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS ENERO	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS FEBRERO	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS MARZO
NÓMINA	1.672.188.271	1.017.057.022	2.481.314.379	2.157.560.997	2.601.418.027	2.576.000.783
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	928.526	928.526	2.363.881	2.363.881	4.100.526	4.100.526
PERSONAL SUPERNUMERARIO	52.664.892	34.180.486	80.656.991	70.442.718	86.313.526	83.777.746
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	135.175.405	0	4.275.835	8.521.282	-5.559.034	45.872.196
HONORARIOS	185.256.126	0	119.458.822	59.883.260	32.276.520	27.369.004
VIGENCIAS EXPIRADAS	-	-	-	-	-	-
APRENDICES	782.372	692.213	44.164.039	38.046.503	47.974.765	47.417.417
TOTAL	2.046.995.592	1.052.858.247	2.732.233.947	2.336.818.641	2.766.524.330	2.784.537.672

Fuente: División Financiera UCMC

Nota aclaratoria al cuadro anterior:

La apropiación comprometida (REG.PRESUPUESTAL) comparativamente con el pago mensual para los diferentes rubros, puede ser más alta en razón a que los datos que están reflejados en el cuadro obedecen, en el caso del REG. PRESUPUESTAL, a la apropiación del compromiso que se hace en el mes, mientras que el pago del mes, recoge los compromisos de meses anteriores.

En la siguiente gráfica se ilustra la tendencia de los pagos por cada uno de los conceptos detallados en el rubro gastos de personal, los cuales fueron realizados a través de rentas propias y rentas de la Nación, así:



Fuente: División Financiera – Sección Presupuesto

(*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago realizado en el mes inmediatamente anterior.

Revisados los rubros anteriormente descritos, se constató que la remuneración mensual que perciben los contratistas, mediante órdenes de prestación de servicios personales, no superan la remuneración mensual recibida por el Rector de la Universidad, de esta forma se da cumplimiento a lo establecido en el artículo 4º del Decreto 1737 de 1998, modificado por el artículo 1º del Decreto 2785 de 2011.

3.2 IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES			
DESCRIPCION	REPORTE FEBRERO	REPORTE MARZO	REPORTE ABRIL
	PAGOS ENERO	PAGOS FEBRERO	PAGOS MARZO
PUBLICACIONES	-	-	5.358.458,00
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	-	-	-
MATERIALES E IMPRESIONES	-	-	-
AVISOS PUBLICITARIOS	-	-	-
SUSCRIPCIONES	-	-	-
ADQUISICIÓN DE REVISTAS Y LIBROS	-	11.044.000,00	270.081.732,00
TOTAL	-	11.044.000	275.440.190

Fuente: División Financiera – Sección Presupuesto

De acuerdo con la información anterior, se observa para el rubro de revistas y libros lo siguiente:

1. Los pagos realizados en febrero y marzo para el rubro Adquisición de Revistas y Libros, hacen parte de las reservas presupuestales de 2015, correspondientes a suscripciones a bases de datos y la adquisición de material bibliográfico, adquirido con las firmas Distribuidora Comercial Didáctica, Editorial Reverte Colombiana S.A, V Publicaciones SAS y E-tech Solutions S.A.
2. El material promocional que contrata la institución se ha ceñido a principios de austeridad del gasto, reducción real de los costos y calidad del trabajo realizado.
3. La Universidad no suscribe contratos que tengan como propósito la elaboración de tarjetas de presentación de sus funcionarios.

3.3 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO

Los pagos realizados durante el trimestre corresponden a trabajos de mantenimiento de la planta física, los cuales se han realizado con el fin de preservar la estructura física de las diferentes sedes de la Universidad y conservar adecuadamente los inmuebles.

ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO			
DESCRIPCION	PAGOS ENERO	PAGOS FEBRERO	PAGOS MARZO
COMPRA DE INMUEBLES	-	-	-
MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	-	452.350.704	8.061.116
ADECUACIÓN DE INMUEBLES	-	-	-
MEJORAS DE INMUEBLES	-	-	-
OTROS	-	-	-
TOTAL	-	452.350.704	8.061.116

Fuente: División Financiera – Sección Presupuesto

3.4 ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES

A continuación se relacionan los gastos correspondientes al parque automotor de la Universidad, información reportada a través del responsable de la Caja Menor.

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES			
DESCRIPCION	PAGOS ENERO	PAGOS FEBRERO	PAGOS MARZO
COMPRA DE VEHÍCULOS	0	0	0
LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	20.000	151.000	140.365
COMBUSTIBLES Y ACCESORIOS	0	0	0
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	222.657	141.000	0
ARRENDAMIENTOS O ALQUILER DE GARAJES	7.400	0	13.950
PÓLIZA DE SEGUROS	0	0	0
SOAT	0	0	0
PÓLIZA DE DAÑOS A TERCEROS	0	0	0
PEAJES	34.000	108.500	13.200
OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	0	0	0
TOTAL	284.057	400.500	167.515

Fuente: División Financiera – Caja Menor.

El parque automotor de la Universidad está actualmente conformado por los siguientes vehículos:

- Buseta Chevrolet NPR modelo 1998
- Camioneta FORD ECOSPORT modelo 2006
- Camioneta Chevrolet Captiva modelo 2014

3.5 SERVICIO DE COMUNICACIONES

En el anexo 1 del presente informe se presenta una relación de gastos comparados para el trimestre analizado, los conceptos corresponden a: servicio telefónico de cada una de las sedes de la Universidad, Comunicación con tecnología IP, equipos Avantel, línea telefónica de Plenosol y equipos celulares.

Actualmente la Universidad tiene autorizadas las llamadas de larga distancia a través de las siguientes dependencias:

- Rectoría
- Vicerrectoría Administrativa
- Vicerrectoría Académica
- Oficina de Proyección Social
- División de Recursos Humanos

3.5.1 Consumo telefónico por estamento:

Teniendo en cuenta que se concluyó a partir del mes de enero de 2016, el empalme del sistema Enlace E1 a telefonía IP, en la gráfica se incluye por separado el consumo de este nuevo sistema, dado que a través de ella se comunican los dos estamentos.

Las llamadas a través de la telefonía IP se encuentran, para el periodo analizado, temporizadas a 6 minutos; mecanismo de control que permite racionalizar el uso del servicio telefónico que se hace desde las diferentes dependencias de la Universidad, así como lograr una reducción en el costo del servicio telefónico.

Para el servicio de telefonía celular, se tienen establecidos planes corporativos con consumo cerrado, actualmente tienen asignado este servicio la Rectoría, Vicerrectoría Académica, Vicerrectoría Administrativa y Secretaría General de la Universidad, acorde a lo dispuesto en el Artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 1598 de 2011.

Para el mes de abril la Universidad llevó a cabo la reposición del equipo celular número 3164718654, mediante la factura número EV-8789784 de Colombia Telecomunicaciones S.A. ESP.

En el caso del servicio de Avantel, sistema de comunicación implementado por la Universidad para apoyar los servicios de seguridad en las diferentes sedes de Bogotá y Ricaurte – Cundinamarca, los equipos troncales tienen asignados planes con consumo cerrado, lo que permite optimizar el uso del servicio y el costo de funcionamiento.

A continuación se muestra una gráfica que ilustra el consumo de estos servicios de comunicación para los meses de febrero/2016 (\$10.424.916.00), marzo/2016 (\$10.893.890.00) y abril/2016 (\$10.732.460.00).

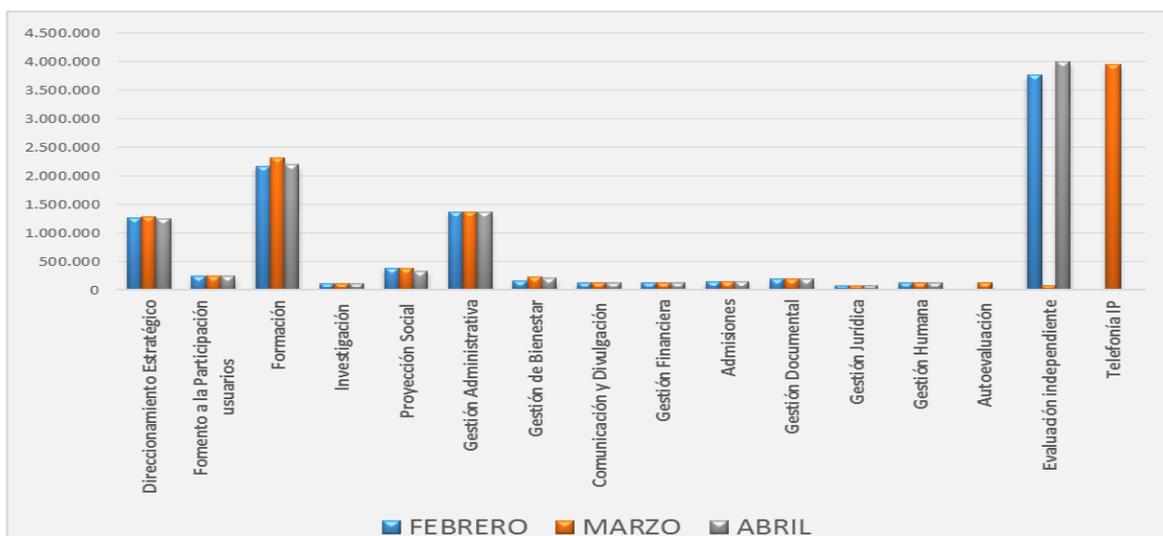


Fuente: Recibo de teléfono expedido por la ETB y facturas de los diferentes operadores
 (*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago del periodo facturado en el mes inmediatamente anterior

3.5.2 Consumo telefónico por procesos

La siguiente gráfica ilustra el consumo de servicios de comunicación (teléfono, celular, avantel y Telefonía IP) detallada por procesos.

Se aclara que los procesos Gestión de Calidad, Gestión de TIC's y Gestión de Recursos Bibliográficos, no tienen línea directa asignada, por tal razón no reportan consumo de forma independiente, la comunicación telefónica de estos procesos se hizo para el trimestre analizado a través del sistema de telefonía IP.



Fuente: Recibo de teléfono expedido por la ETB y facturas de los diferentes operadores; información extractada del comprobante de egreso correspondiente ubicado en la División Financiera

3.6 NÚMERO DE PERSONAL DE PLANTA Y PERSONAL CONTRATADO

A continuación se presenta el comportamiento que ha tenido la contratación de personal en la Universidad, desde los estamentos académico y administrativo en el trimestre reportado.

INFORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS			
PERSONAL DE PLANTA	PERIODO REPORTADO		
	FEBRERO	MARZO	ABRIL
a. Administrativos	168	168	169
b. Docentes	73	73	73
PERSONAL CONTRATADO			
a. Docentes ocasionales	199	197	196
b. Docentes catedráticos	335	333	335
c. Supernumerarios	37	37	39
d. Aprendices			

INFORMACIÓN DIVISIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y RESOLUCIONES	FEBRERO	MARZO	ABRIL
	117	124	121

Fuente: División de Recursos Humanos y División de Servicios Administrativos

3.7 PROCESOS JURÍDICOS RELACIONADOS CON LA AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

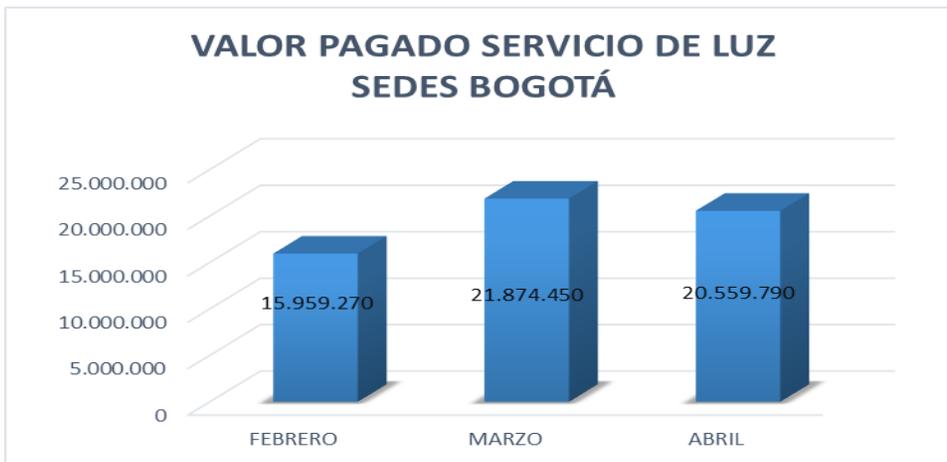
De acuerdo con la información suministrada por la Oficina Jurídica, se reporta que en los meses analizados la Universidad no ha iniciado investigaciones disciplinarias por temas derivados de la austeridad en el gasto público.

3.8 SERVICIOS DE LUZ Y AGUA EN LAS SEDES DE LA UNIVERSIDAD

3.8.1 Servicio de luz- sedes Bogotá

En la siguiente gráfica, se informan los valores cancelados por concepto del servicio de luz de las sedes de la Universidad ubicadas en la ciudad de Bogotá, consumos que corresponden a los siguientes periodos:

MES REPORTADO	PERIODO FACTURADO	Dirección Sedes
Febrero	Diciembre de 2015- enero de 2016	<ul style="list-style-type: none"> • Calle 28 No. 6-02 • Cra 20 37-53 • Clle 28 5 B 02 • Clle 34 6-40 • Clle 34 6-22 • Diag 34 5-45 • Diag 34 5-63 • Diag 34 5-71 • Clle 31 13 A 51 Of 225 • Clle 31 13 A 51 Of 226
Marzo	Enero de 2016- febrero de 2016	
Abril	Febrero de 2016- marzo de 2016	

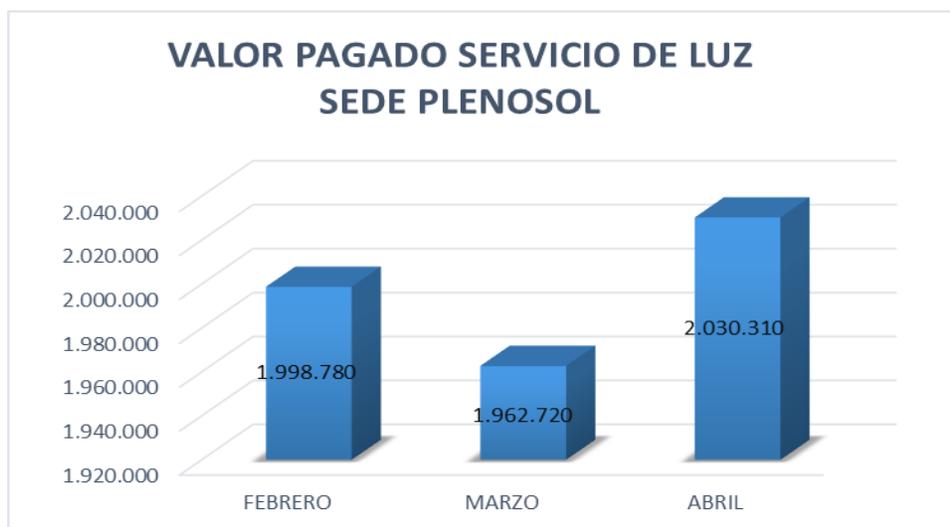


Fuente: División Financiera- Comprobantes de egreso

(*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago del periodo facturado en el mes inmediatamente anterior.

La diferencia en el consumo que se presenta para los meses de febrero a marzo corresponde al periodo de inicio de actividades académicas semestrales; en el mes de abril se reduce el consumo de energía debido a que los estudiantes, administrativos y docentes se encontraban en descanso de semana santa.

3.8.2 Servicio de luz sede Girardot (Plenosol)



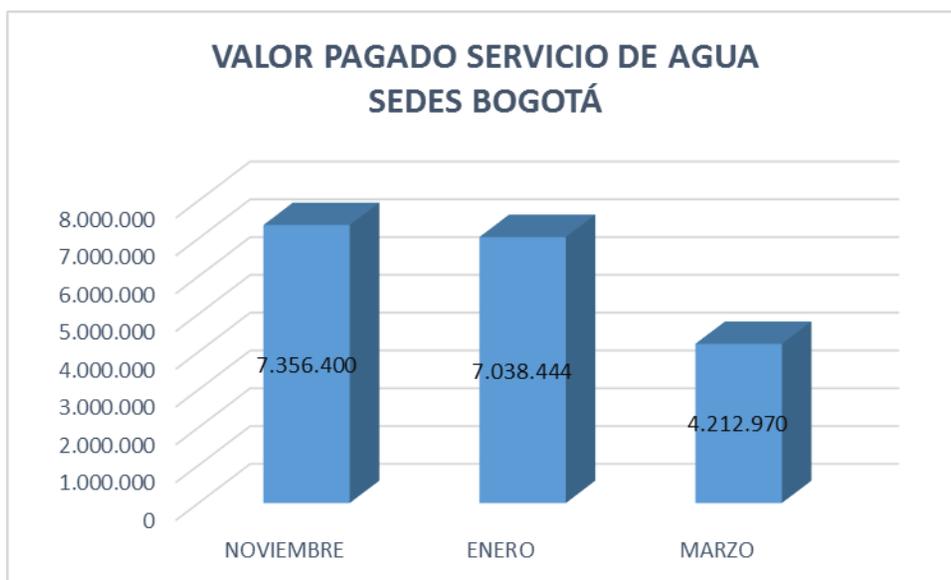
Fuente: División Financiera- Comprobantes de egreso
 (*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago del periodo facturado en el mes inmediatamente anterior.

Para el mes de abril de 2016, se observa un incremento comparativamente con los consumos del trimestre analizado; situación que se presenta para el periodo en el cual hay una alta ocupación de la Sede, a causa del periodo de descanso en semana santa del personal docente y administrativo.

3.8.4 Servicio de agua- sedes Bogotá

Teniendo en cuenta que el servicio de agua en Bogotá es facturado bimensualmente, aspecto que no permite el seguimiento mensual del servicio, en la siguiente gráfica se tomarán como base para la comparación de los consumos los meses correspondientes a noviembre/2015, enero/2016 y marzo/2016.

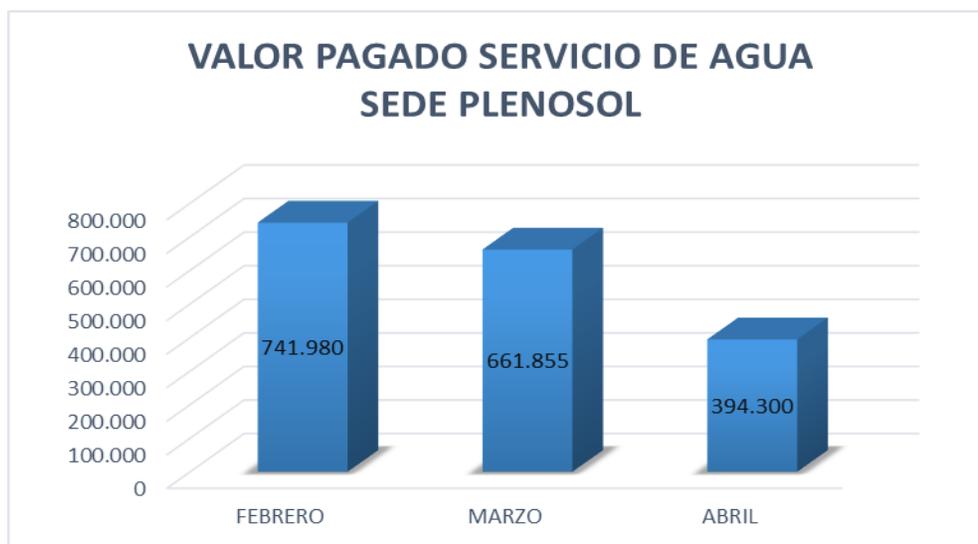
MES REPORTADO	PERIODO FACTURADO	Dirección Sedes
Noviembre	25 de julio de 2015- 24 de septiembre de 2015	<ul style="list-style-type: none"> • Diag 34 5-71 • Diag 34 5-63 • Clle 34 6-22 • Cra 20 37-53 • Clle 34 6-40 • Diag 34 5-45 • Cra. 5 25-85 • Clle 31 13 A 51 Of 225 • Clle 31 13 A 51 Of 226
Enero	25 septiembre-24 noviembre de 2015	
Marzo	25 noviembre 2015- 21enero de 2016	



Fuente: División Financiera- Comprobantes de egreso
 (*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago del periodo facturado en meses anteriores.

La diferencia en el consumo que se presenta para el mes de marzo, corresponde al periodo de receso de actividades académicas semestrales, época del año (noviembre a enero) en la cual la población de estudiantes, administrativos y docentes se encuentra en vacaciones, por ende se reduce de forma significativa el consumo.

3.8.5 Servicio de agua- sede Girardot (Plenosol)



Fuente: División Financiera- Comprobantes de egreso
 (*)Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago del periodo facturado en el mes inmediatamente anterior.

Uno de los aspectos a considerar en el incremento del servicio de agua en la sede de Plenosol lo constituye la utilización de las cabañas que se tienen previstas para el bienestar del personal administrativo y docente de la Universidad, así como las salidas pedagógicas y de campo desarrolladas en el marco de los componentes temáticos de los programas académicos, actividades que demandan la utilización del servicio en mayor proporción para el congruo uso de la sede.

Por lo anterior y teniendo en cuenta los factores mencionados, el consumo del servicio en esta sede de la Universidad fluctúa acorde a las programaciones que se tengan previstas.

(Firma Original)

HECTOR ENRIQUE LEÓN OSPINA

Jefe (E) Oficina Control Interno

Analizó y proyectó: Hernán Felipe Orozco Salgado, Profesional Universitario

Anexo:

Matriz de consumo: servicios de telecomunicaciones

ANEXO 1. RELACIÓN DEL CONSUMO EN SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES

No. DE TELÉFONO	DEPENDENCIA	CONSUMO TRIMESTRAL			PORCENTAJE DE VARIACIÓN	
		FEBRERO	MARZO	ABRIL	FEB-MAR	MAR-ABR
2437679	Sede Calle 28 6-02	114.300,00	114.300,00	114.300,00	0,0%	0,0%
2450872	Facultad de Derecho	79.764,00	79.764,00	79.764,00	0,0%	0,0%
2453751	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2454500	Conmutador Sede 3	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2454547	Conmutador Sede 3	24.624,00	27.002,00	24.921,00	9,7%	-7,7%
2454550	Conmutador Sede 3	121.300,00	122.050,00	122.051,00	0,6%	0,0%
2455360	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2457169	Sede Diag 34 5-71	70.159,00	212.896,00	91.938,00	203,4%	-56,8%
2458325	Cursos de Extensión	114.300,00	114.300,00	114.300,00	0,0%	0,0%
2459625	Cursos de Extensión	147.560,00	144.290,00	144.290,00	-2,2%	0,0%
2459626	Cursos de Extensión	75.240,00	75.240,00	75.240,00	0,0%	0,0%
2817857	Secretaría General	75.240,00	75.240,00	75.240,00	0,0%	0,0%
2819215	Rectoría	55.513,00	45.711,00	45.117,00	-17,7%	-1,3%
2819720	Facultad de Administración y Economía	125.824,00	125.824,00	125.824,00	0,0%	0,0%
2823736	Oficina de Control Interno	54.850,00	80.769,00	72.309,00	47,3%	-10,5%
2824348	Vicerrectoría Académica	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2825716	Línea de atención al usuario (empieza a funcionar en ju	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2828389	Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2832176	Archivo y correspondencia	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2834459	Secretaría General (Oficina de Quejas y Reclamos)	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2841717	Vicerrectoría Académica Fax	79.764,00	79.764,00	79.764,00	0,0%	0,0%
2842041	Oficina Jurídica	75.240,00	75.240,00	79.961,00	0,0%	6,3%
2847269	Tesorería	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2847297	División de Recursos Humanos	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2847378	Rectoría	48.414,00	53.079,00	48.584,00	9,6%	-8,5%
2858380	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
2860992	Sede 5 *****	43.890,00	80.851,00	43.890,00	84,2%	-45,7%
2862290	Sede Cuenta 9614200-58	52.245,00	55.067,00	70.066,00	5,4%	27,2%
2867120	Facultad de Ciencias Sociales	118.824,00	118.824,00	118.824,00	0,0%	0,0%
2872190	Facultad de Ingeniería y Arquitectura	121.300,00	121.979,00	122.803,00	0,6%	0,7%
2872439	Facultad de Ingeniería y Arquitectura	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
3204173	Consultorio Delineantes	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
3230299	Sede Cuenta 9614200-58	125.824,00	127.327,00	126.575,00	1,2%	-0,6%
3340094	Programa Secretariado a Distancia	75.240,00	75.240,00	75.240,00	0,0%	0,0%
3340209	Asesoría de Rectoría	43.890,00	43.890,00	43.890,00	0,0%	0,0%
3341189	Conmutador Sede 1	114.300,00	114.300,00	114.300,00	0,0%	0,0%
3345597	Programa de Administración de Empresas	121.300,00	121.979,00	121.300,00	0,6%	-0,6%
3360413	División Servicios Administrativos	114.300,00	114.300,00	114.300,00	0,0%	0,0%
3360468	Admisiones Registro y Control	114.300,00	115.803,00	114.300,00	1,3%	-1,3%
3362519	Facultad de Ciencias de la Salud	118.824,00	118.824,00	118.824,00	0,0%	0,0%
3367855	Rectoría	75.453,00	90.474,00	75.240,00	19,9%	-16,8%
3380780	Sede Diag 34 5-71	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
3404100	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	121.300,00	122.050,00	122.050,00	0,6%	0,0%
3415061	Vicerrectoría Administrativa	125.824,00	125.824,00	128.504,00	0,0%	2,1%
3422523	Servicios Generales	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
6458975	Proyección social	49.733,00	49.733,00	-	0,0%	-100,0%
6458979	Oficina de Acreditación	114.300,00	133.339,00	149.001,00	16,7%	11,7%
6458980	Oficina de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	121.300,00	121.300,00	121.300,00	0,0%	0,0%
1800912089/91	Línea 1800 - 8000113044	45.524,00	44.670,00	27.720,00	-1,9%	-37,9%
1800912089/91 00912089	TELEFONICA	34.973,00	33.691,00	40.218,00	-3,7%	19,4%
4363157 - 8745376	Conmutador Sede 1 - Cuenta 8339000-04 *****					
69084632	CUENTA MADRE IP	3.712.002,00	3.897.595,00	3.997.540,00	5,0%	2,6%
51082407	INTERNET	48.571,00	48.571,00	-	0,0%	-100,0%
3298390	PROVICIONAL MIGRACION	4.785,00	7.298,00	-	52,5%	-100,0%
		8.699.594,00	9.127.898,00	8.958.988,00	4,9%	-1,9%
	AVANTEL	1.132.639,00	1.132.639,00	1.132.639,00		
	Recargo por mora					
Sub-totales		1.132.639,00	1.132.639,00	1.132.639,00	0,0%	0,0%
	CENTRO RECREACIONAL - PLENOSOL	-	40.090,00	48.150,00		
	Recargo por mora					
Sub-totales		-	40.090,00	48.150,00		20,1%
	CELULARES MOVISTAR					
	Rectoría - 3164718653	262.995,00	263.575,00	262.995,00	0,2%	-0,2%
	Vice Administrativa - 3164718654	109.896,00	109.896,00	109.896,00	0,0%	0,0%
	Secretaría General - 3164718655	109.896,00	109.896,00	109.896,00	0,0%	0,0%
	Vice Académica - 3164718658	109.896,00	109.896,00	109.896,00	0,0%	0,0%
Sub-totales		592.683,00	593.263,00	592.683,00	0,1%	-0,1%
TOTALES		10.424.916,00	10.893.890,00	10.732.460,00	4,5%	-1,5%