

	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO	CÓDIGO	
		1110-37.20	
		Versión	1.0
		Página	1 de 7

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO	
GLORIA ERMILA GUALPAZ Jefe De Control Interno	PERIODO EVALUADO: Del 01 de julio de al 30 de septiembre de 2018 <hr/> FECHA DE ELABORACION: 19 de octubre de 2018
MARCO LEGAL	Decreto 1737 de 1998 Artículo 22, modificado por el Decreto 0984 del 14 de Mayo de 2012 departamento administrativo de la función pública, Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, en atención a su rol de seguimiento y evaluación, con el propósito de lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano, presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el 01 de julio de al 30 de septiembre de 2018 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2017.

METODOLOGIA

Se solicitó información a las dependencias responsables y se realizó el respectivo análisis de los datos suministrados; de servicios públicos, consumo de combustible, contratación de personal, horas extras y festivos y gastos de papelería.

Para verificar la variación se tomó como referencia el segundo trimestre del año 2017 comparado con el año 2018

PERIODICIDAD DEL INFORME

De acuerdo con el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, Modificado por el Artículo 1 del decreto 984 de 2012. La Oficina de Control Interno, realizará un informe trimestral.

RESULTADOS

Teniendo en cuenta la metodología aplicada se presenta el respectivo análisis de acuerdo al comportamiento de los rubros objeto de revisión de la vigencia 2018 comparados con la ejecución de la vigencia 2017; para cada uno de los conceptos se describe su interpretación de la siguiente manera:

¡El Hospital Amigo!



INFORME DE AUSTRIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CÓDIGO

1110-37.20

Versión 1.0

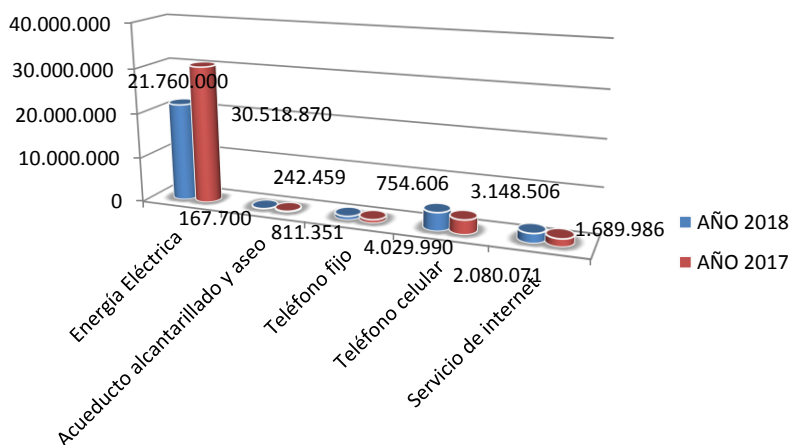
Página 2 de 7

ANALISIS SERVICIOS PUBLICOS TERCER TRIMESTRE 2018

CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Energía Eléctrica	21.760.000	30.518.870	-8.758.870	-28,70%
Acueducto alcantarillado y aseo	167.700	242.459	-74.759	-30,83%
Teléfono fijo	811.351	754.606	56.745	7,52%
Teléfono celular	4.029.990	3.148.506	881.484	28,00%
Servicio de internet	2.080.071	1.689.986	390.085	23,08%
TOTAL	28.849.112	36.354.427	-7.505.315	-24,02%

Energía Eléctrica	Acueducto alcantarillado y aseo	Teléfono fijo	Teléfono celular	Servicio de internet
<p>En este rubro se registran los valores por el consumo de energía eléctrica tanto de la parte administrativa como la asistencial, en el tercer trimestre refleja una disminución del -28.70% con respecto al año 2017.</p>	<p>En este rubro se registran los valores por el consumo de Alcantarillado y aseo, en el tercer trimestre refleja una disminución del -30.83% con respecto al año 2017.</p>	<p>En este rubro se registran los valores por el servicio de telefonía fija, en el tercer trimestre refleja un aumento del 7.52% con respecto al año 2017.</p>	<p>En este rubro se registran los valores por el servicio de telefonía Móvil, en el tercer trimestre refleja un aumento del 28.00% con respecto al año 2017.</p>	<p>En este rubro se registran los valores por el servicio de Internet, en el tercer trimestre refleja un aumento del 23.08 % con respecto al año 2017.</p>

ANALISIS DE SERVICIOS PUBLICOS DEL TERCER TRIMESTRE 2018



¡El Hospital Amigo!



INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CÓDIGO

1110-37.20

Versión 1.0

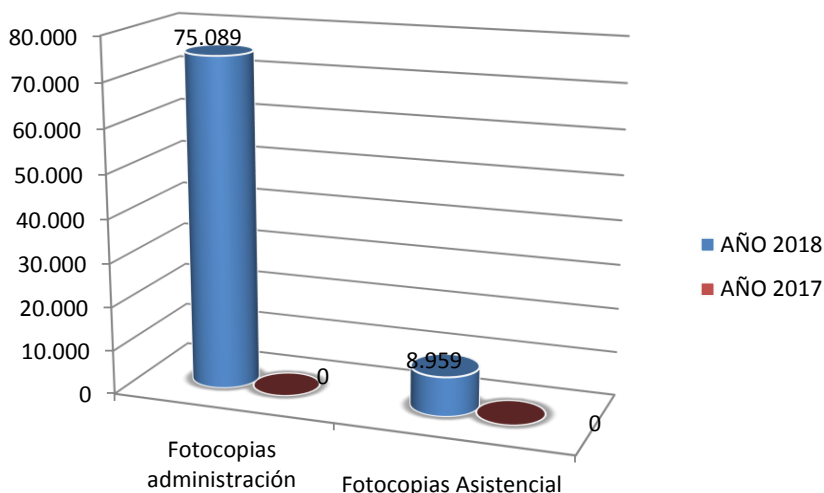
Página 3 de 7

ANALISIS GASTOS DE PERSONAL TERCER TRIMESTRE 2018

CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Horas extras y festivos	0	442.106	-442.106	-100,00%
Viáticos	23.348.664	10.086.103	13.262.561	131,49%
Gastos de manutención y transporte	9.448.000	6.531.000	2.917.000	44,66%
TOTAL	32.796.664	17.059.209	15.737.455	76,16%

Horas extras y festivos	Viáticos:	Gastos de manutención y transporte
<p>En el tercer trimestre del año 2018, no registran erogaciones por concepto de horas extras por lo tanto se puede decir que hubo una disminución del -100%..</p>	<p>Son gastos por el personal de planta del Hospital, en el tercer trimestre podemos observar que hay un aumento 131.49% con respecto al 2017.</p>	<p>Son generados por el personal contratista del Hospital, que se desplaza a los diferentes lugares en representación de la entidad, en el tercer trimestre podemos observar que aumento en 44.66% con respecto al año 2017.</p>

ANALISIS GASTOS DE PAPELERIA TERCER TRIMESTRE 2018



¡El Hospital Amigo!



INFORME DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CÓDIGO

1110-37.20

Versión 1.0

Página 4 de 7

ANALISIS GASTOS DE PAPELERIA TERCER TRIMESTRE 2018

CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Fotocopias administración	75.089	0	75.089	#¡DIV/0!
Fotocopias Asistencial	8.959	0	8.959	#¡DIV/0!
TOTAL	84.048	0	84.048	#¡DIV/0!

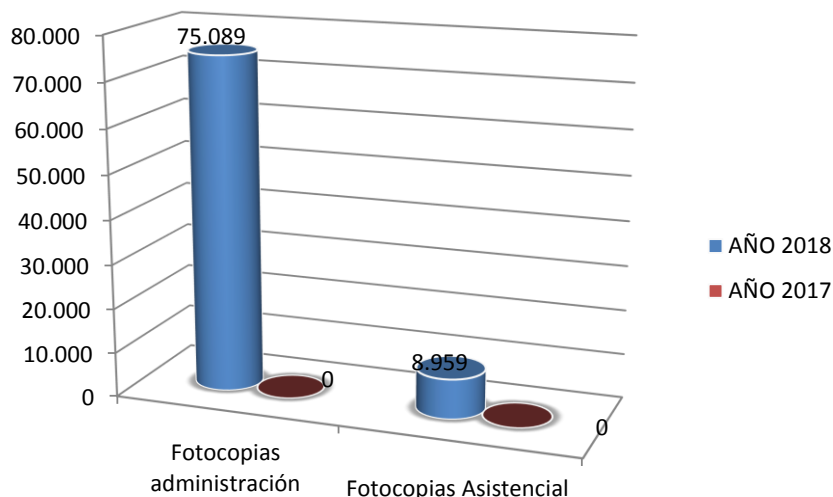
Fotocopias administración

En este rubro se registran los valores por el consumo de Fotocopias de la parte administrativa, en el tercer trimestre se evidencia un consumo de fotocopias de 75.089, no se puede comparar con el año anterior porque no se encuentran registros o archivos de ese trimestre.

Fotocopias Asistencial

En este rubro se registran los valores por el consumo de Fotocopias de la parte asistencias, en el tercer trimestre se evidencia un consumo de fotocopias de 8.959, no se puede comparar con el año anterior porque no se encuentran registros o archivos de ese trimestre.

ANALISIS GASTOS DE PAPELERIA TERCER TRIMESTRE 2018



¡El Hospital Amigo!



INFORME DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CÓDIGO

1110-37.20

Versión 1.0

Página 5 de 7

ANALISIS GASTOS DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES TERCER TRIMESTRE 2018

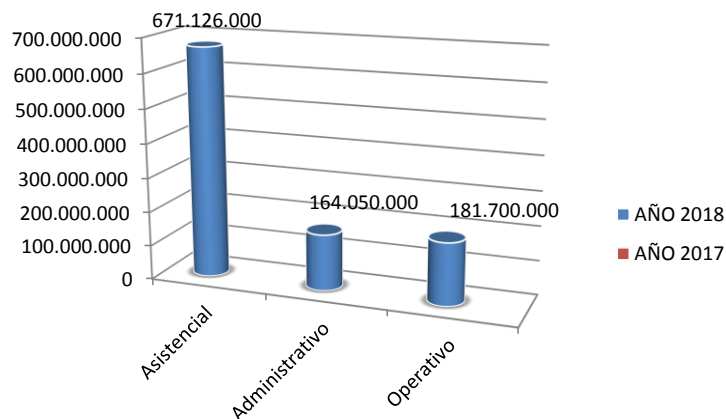
No se realizó ningún análisis porque no se recibió la información solicitada.

ANALISIS GASTOS PERSONAL DE PRESTACION DE SERVICIOS TERCER TRIMESTRE 2018

CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Asistencial	671.126.000		671.126.000	#¡DIV/0!
Administrativo	164.050.000		164.050.000	#¡DIV/0!
Operativo	181.700.000		181.700.000	#¡DIV/0!
TOTAL	1.016.876.000	0	1.016.876.000	#¡DIV/0!

Asistencial	Administrativo	Operativo
Se evidencia en el tercer trimestre de año 2018 no se pudo hacer ningun comparativo debido a que no se encontraron registros de archivos en la oficina de control interno.	Se evidencia en el tercer trimestre de año 2018 no se pudo hacer ningun comparativo debido a que no se encontraron registros de archivos en la oficina de control interno.	Se evidencia en el tercer trimestre de año 2018 no se pudo hacer ningun comparativo debido a que no se encontraron registros de archivos en la oficina de control interno.

ANALISIS GASTOS PERSONAL DE PRESTACION DE SERVICIOS TERCER TRIMESTRE 2018



¡El Hospital Amigo!



INFORME DE AUSTRIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO

CÓDIGO

1110-37.20

Versión 1.0

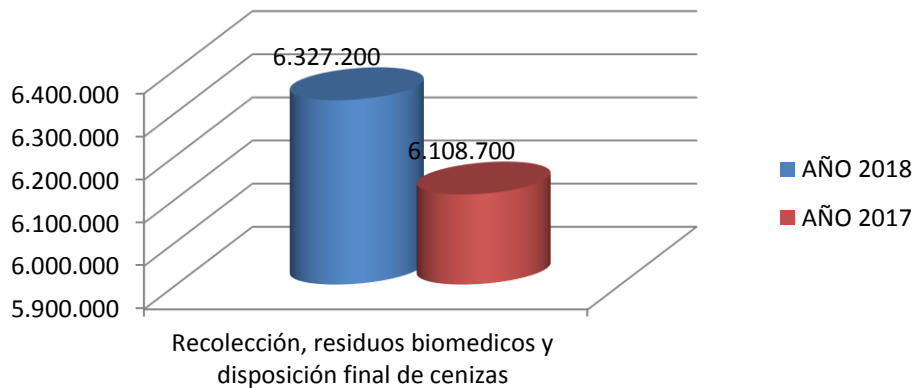
Página 6 de 7

ANALISIS RECOLECCION DE RESIDUOS TERCER TRIMESTRE 2018


CONCEPTO	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Recolección, residuos biomedicos y disposición final de cenizas	6.327.200	6.108.700	218.500	3,58%

Se puede observar que en el año 2018 aumento el 3.58 % con respecto al año 2017, para este año la tarifa por kilaje de residuos Peligrosos aumento en 300 pasando de \$ 3.700 a \$ 4.000.

ANALISIS RECOLECCION DE RESIDUOS TERCER TRIMESTRE 2018



¡El Hospital Amigo!

	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO	CÓDIGO	
		1110-37.20	
		Versión	1.0
		Página	7 de 7

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Después de analizar los resultados obtenidos en los cuadros anteriores podemos sacar las siguientes conclusiones:

Continuar con la campaña del Fisgón del Ahorro, teniendo en cuenta que los impactos se ven reflejados en el bajo consumo con respecto al año anterior.

Implementar y adoptar en la institución la política de austeridad del gasto público que contenga los lineamientos fijados en la Directiva Presidencial No. 01 de 10 de febrero de 2016.

Se recomienda persistir en el fomento de la cultura de cumplimiento de las políticas de Eficiencia y Austeridad en el Gasto al interior de las Dependencias del Hospital.

Se recomienda que para presentar un análisis de austeridad de los gastos bien estructurado, se efectúen cierres de periodos contables a más tardar el 10 de cada mes, con el propósito de hacer comparativos con los valores de los estados financieros expedidos por el contador del Hospital.

Se sugiere que se consolide detalladamente por dependencias el consumo de gasolina, ACPM y lubricantes para determinar cuál es la que mayor consume e implementar políticas de austeridad del gasto.

Se recomienda a los responsables de reportar la información entregar oportunamente para poder consolidar el informe para gerencia.

Como conclusión general es importante manifestar que como profesional de control interno es muy difícil hacer análisis y comparaciones de los gastos efectuados con lo presupuestado debido a que los cierres contables no se entregan a tiempo; mi función es alertar oportunamente sobre alguna irregularidad presentada en materia de austeridad del gasto.

Es muy complicado hacer análisis con el presupuesto inicial, porque este ha sido objeto de modificaciones, cabe resaltar que no se me ha permitido una clave de acceso al software contable para la verificación y seguimiento a la parte financiera.

Atentamente,

ORIGINAL FIRMADO
GLORIA ERMILA GUALPAZ PAI
 Jefe Oficina De Control Interno

¡El Hospital Amigo!