

	INFORMES	CÓDIGO	
		1110-37.20	
		Versión	1.0
		Página	1 de 9

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO	
GLORIA ERMILA GUALPAZ Jefe De Control Interno	PERIODO EVALUADO: Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2020 FECHA DE ELABORACION: 26 de octubre de 2020
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 al 30 de septiembre de 2020 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2019.

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 tercer trimestre del año 2019 comparado con el año 2020.

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 2020 comparados con la ejecución de la vigencia 2019; para cada uno de los conceptos se describe su interpretación de la siguiente manera:

Calidad y Oportunidad en los Servicios

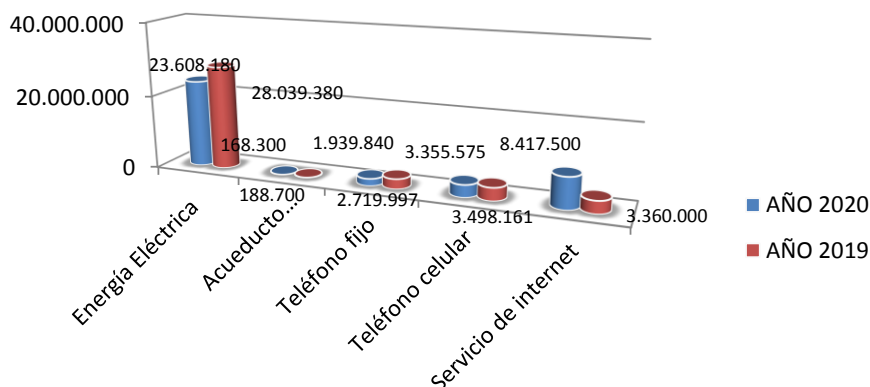
Dirección: Barrio la Parke vía el Rosal
 Conmutador 4287089 Ext. 101 Fax: 4282488 Celular: 3108020679 - 3123506029
 www.hospitalhormiga.gov.co - Email: esehormiga2008@hotmail.com
 La Hormiga - Valle del Guamuez – Putumayo

ANALISIS SERVICIOS PUBLICOS TERCER TRIMESTRE 2020

CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Energía Eléctrica	23.608.180	28.039.380	-4.431.200	-15,80%
Acueducto alcantarillado y aseo	168.300	188.700	-20.400	-10,81%
Teléfono fijo	1.939.840	2.719.997	-780.157	-28,68%
Teléfono celular	3.355.575	3.498.161	-142.586	-4,08%
Servicio de internet	8.417.500	3.360.000	5.057.500	150,52%
TOTAL	37.489.395	37.806.238	-316.843	91,15%

Energía Eléctrica	Acueducto alcantarillado y aseo	Teléfono fijo	Teléfono celular	Servicio de internet
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 -15.80% con respecto al año 2019.	En este rubro se registran los valores por el consumo de Alcantarillado y aseo, en el tercer trimestre refleja una disminución del -10.81 % con respecto al año 2019.	En este rubro se registran los valores por el servicio de telefonía fija, en el tercer trimestre refleja una disminución del 28.68% con respecto al año 2019.	En este rubro se registran los valores por el servicio de telefonía Móvil, en el tercer trimestre refleja una disminución del -4.08% con respecto al año 2019.	En este rubro se registran los valores por el servicio de Internet, en el tercer trimestre refleja una disminución del -150.52 % con respecto al año 2019.

ANALISIS DE SERVICIOS PUBLICOS DEL TERCER TRIMESTRE 2020



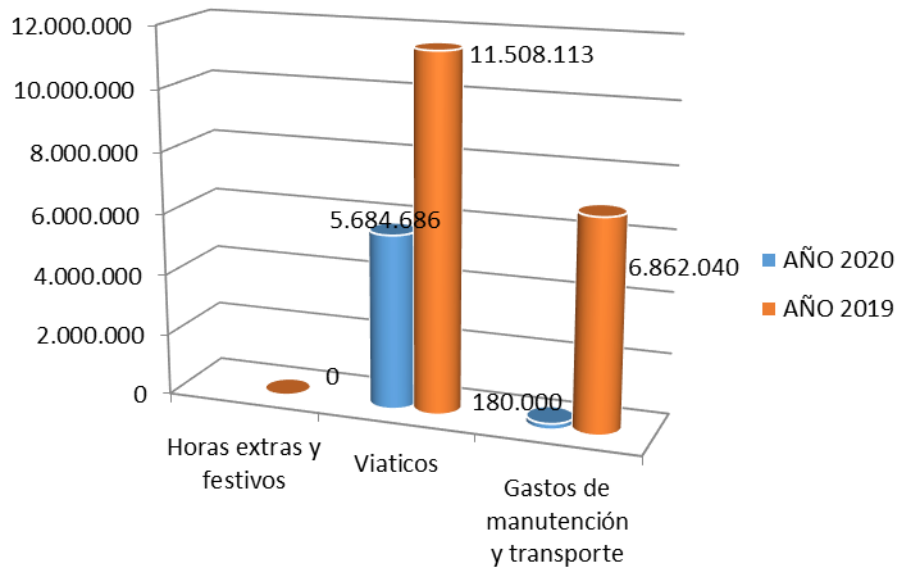
	INFORMES	CÓDIGO	
		1110-37.20	
		Versión	1.0
		Página	3 de 9

ANALISIS GASTOS DE PERSONAL TERCER TRIMESTRE 2020				
CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Horas extras y festivos		0	0	0,00%
Viáticos	5.684.686	11.508.113	-5.823.427	-50,60%
Gastos de manutención y transporte	180.000	6.862.040	-6.682.040	-97,38%
TOTAL	5.864.686	18.370.153	-12.505.467	-147,98%
Horas extras y festivos	Viáticos:		Gastos de manutención y transporte	
En este rubro se registran los recargos de domingo y festivos generados por el conductor de ambulancia del Hospital Sagrado Corazón de Jesús, en el tercer trimestre de 2020, no se presentaron valores.	Son gastos por el personal de planta del Hospital, en el tercer trimestre podemos observar que hubo una disminución de -50.60% con respecto al 2019,		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 disminuyo en -97.38% con respecto al año 2019.	
En el periodo de julio a Septiembre se evidencia que los valores disminuyeron, esto se debe debido a que en estas fechas se encontraba en pandemia a nivel nacional por el COVID – 19, por lo tanto no se autorizaban los desplazamientos a otros municipios.				

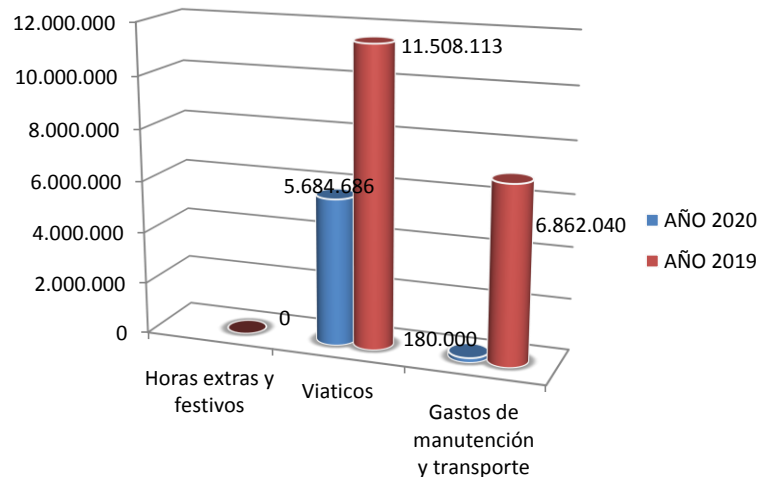
Calidad y Oportunidad en los Servicios

Dirección: Barrio la Parke vía el Rosal
 Conmutador 4287089 Ext. 101 Fax: 4282488 Celular: 3108020679 - 3123506029
 www.hospitalhormiga.gov.co - Email: esehormiga2008@hotmail.com
 La Hormiga - Valle del Guamuez – Putumayo

ANALISIS GASTOS DE PERSONAL TERCER TRIMESTRE 2020



ANALISIS GASTOS DE PERSONAL TERCER TRIMESTRE 2020



ANALISIS GASTOS DE PAPELERIA TERCER TRIMESTRE 2020

CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Fotocopias administración	2.156	0	2.156	#¡DIV/0!
Fotocopias Asistencial	22.460	0	22.460	#¡DIV/0!
TOTAL	24.616	0	24.616	#¡DIV/0!

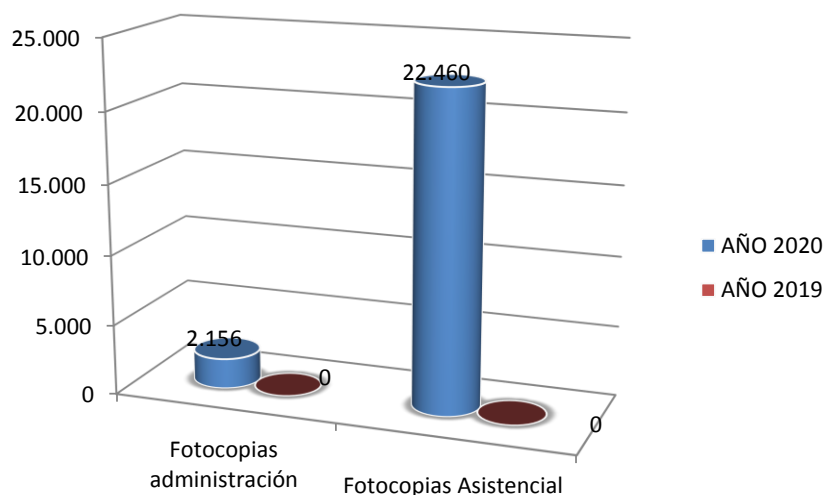
Fotocopias administración

Fotocopias Asistencial

En este rubro se registran los valores por el consumo de Fotocopias de la parte administrativa, en el tercer trimestre no se puede comparar debido a que en el año 2019 no se refleja consumo de fotocopias.

En este rubro se registran los valores por el consumo de Fotocopias de la parte asistencias, en el tercer trimestre no se puede comparar debido a que en el año 2019 no se refleja consumo de fotocopias.

ANALISIS GASTOS DE PAPELERIA TERCER TRIMESTRE 2020



ANALISIS GASTOS DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES TERCER TRIMESTRE 2020

CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Consumo de Gasolina	30.980.408	32.520.784	-1.540.376	-4,74%
Consumo de ACPM	23.381.260	34.863.583	-11.482.323	-32,94%
Consumo de Lubricantes	421.000	0	421.000	100,00%
TOTAL	54.782.668	67.384.367	-12.601.699	62,33%

Consumo de Gasolina

Consumo de ACPM

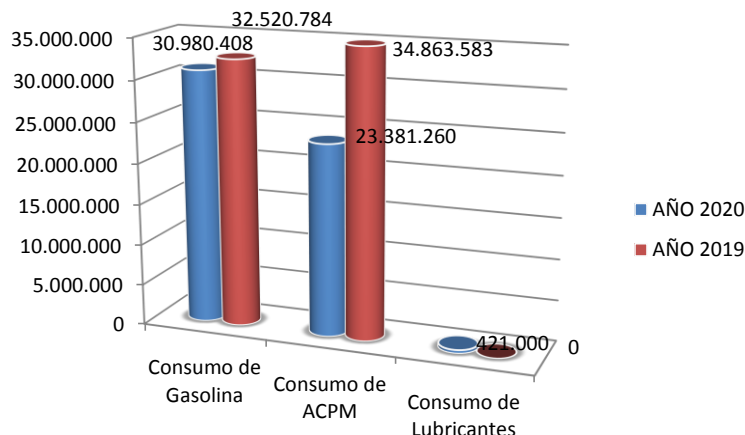
Consumo de Lubricantes

En este rubro se registran los valores por el consumo de Gasolina, en el tercer trimestre refleja una disminución del -4.74 % con respecto al año 2019.

En este rubro se registran los valores por el consumo de ACPM, en el tercer trimestre refleja una disminución del -32.94 % con respecto al año 2019.

En este rubro se registran los valores por el consumo de Lubricantes, en el tercer trimestre el aumento es del 100% teniendo en cuenta que en el año 2019 no se generó valor.

ANALISIS GASTOS DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES TERCER TRIMESTRE 2020



ANALISIS GASTOS PERSONAL DE PRESTACION DE SERVICIOS TERCER TRIMESTRE 2020

CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Asistencial	602.367.699	661.940.667	-59.572.968	-9,00%
Administrativo	315.715.667	243.131.334	72.584.333	29,85%
Operativo	62.084.000	65.086.353	-3.002.353	-4,61%
TOTAL	980.167.366	970.158.354	10.009.012	16,24%

Asistencial

Administrativo

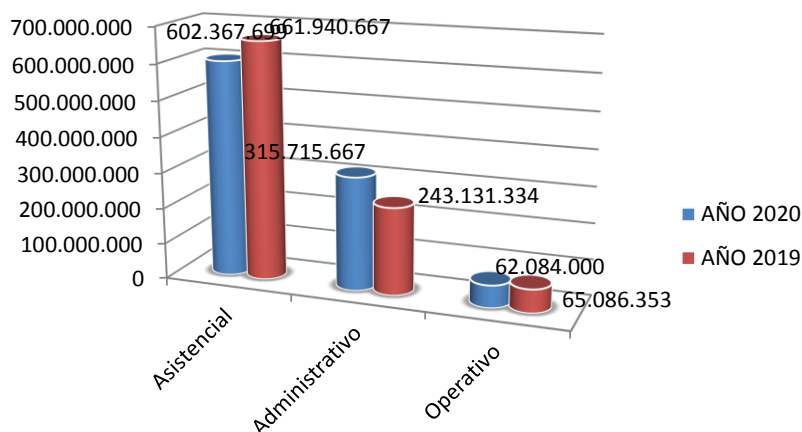
Operativo

Se evidencia en el año 2020 una disminución del -9.00% con respecto al año 2019, la contratación bajo ya que nos encontramos en tiempos de pandemia del COVID 19 y algunos servicios se suspendieron de conformidad al plan de contingencia

En el año 2020 aumento el 29.85% con respecto al año 2019, aunque nos encontramos en tiempos de pandemia del COVID19 su valor aumento porque los temas administrativos continuan su ritmo y se mantiene el personal en los mismos cargos

En el año 2020 el valor disminuyo en -4.61% con respecto al año 2019, , aunque nos encontramos en tiempos de pandemia del COVID19 su valor disminuyo en un porcentaje muy minimo pero relevante dentro del presupuesto de la entidad,

ANALISIS GASTOS PERSONAL DE PRESTACION DE SERVICIOS TERCER TRIMESTRE 2020

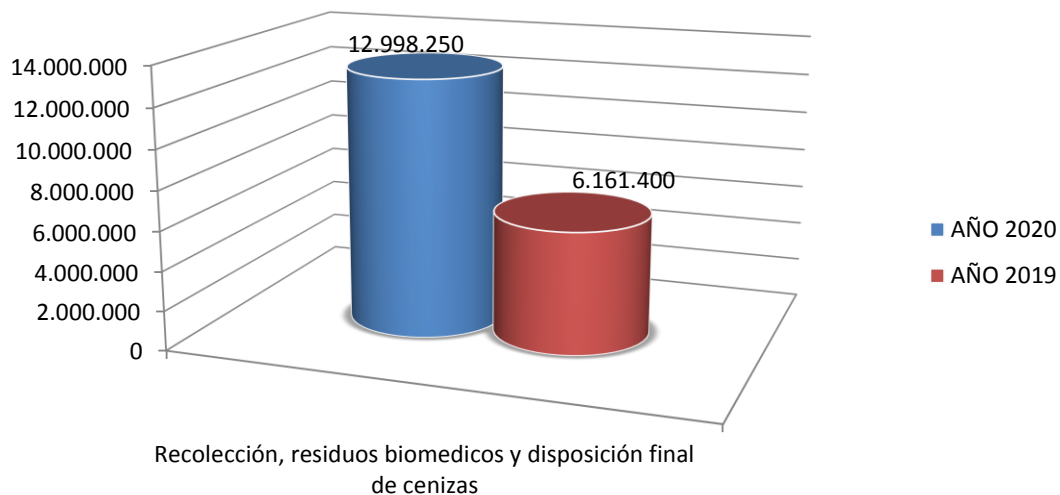



ANALISIS RECOLECCION DE RESIDUOS TERCER TRIMESTRE 2020

CONCEPTO	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Recolección, residuos biomedicos y disposición final de cenizas	12.998.250	6.161.400	6.836.850	110,96%

En esta cuenta se ve reflejado un aumento del 110.96% con respecto al año 2019, este valor se considera alto, esto se debe a muchos factores, uno por la temporada de pandemia del COVID19 y otro factor que influye es el cambio de personal por la nueva administración, .

ANALISIS GASTOS DE RECOLECCION DE RESIDUOS TERCER TRIMESTRE 2020



	INFORMES	CÓDIGO	
		1110-37.20	
		Versión	1.0
		Página	9 de 9

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

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

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, cabe resaltar que esta recomendación se la viene realizando desde la administración pasada.

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.

Continuar con las campañas de ahorro de energía y agua, desarrollando un estilo de vida sostenible y cuidadoso con el ambiente.

Con el propósito de disminuir los gastos de viáticos administrativos anuales se sugiere que se haga una buena planeación de las salidas, priorizando los asuntos, teniendo en cuenta que los primeros tres meses del año se gasta más del 50% de lo presupuestado inicialmente.

Para evitar variaciones en los valores facturados de servicios de teléfonos fijo y móvil, se recomienda adquirir planes cerrados que permitan disminuir los incrementos y los controles efectuados en llamadas.

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.

Para efectuar un buen control del consumo de combustible se sugiere que se analice detalladamente por dependencia para determinar cuál es la que mayor consume e implementar políticas de austeridad del gasto.

Atentamente,



GLORIA ERMILA GUALPAZ PAI
Jefe Oficina De Control Interno

Calidad y Oportunidad en los Servicios

Dirección: Barrio la Parke vía el Rosal
Conmutador 4287089 Ext. 101 Fax: 4282488 Celular: 3108020679 - 3123506029
www.hospitalhormiga.gov.co - Email: esehormiga2008@hotmail.com
La Hormiga - Valle del Guamuez – Putumayo