



E.S.E HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS
NIT 846.000.471 – 5

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO

TRIMESTRE II - AÑO 2024

FECHA: 27 DE JULIO DE 2024
TIPO DE INFORME: Informes de obligatorio cumplimiento del Plan Anual de Auditorías.
MACROPROCESO: PROCESOS DE APOYO.
PROCESO: GESTIÓN FINANCIERA – SUBDIRECCIÓN OPERATIVA Y FINANCIERA
LIDER DE PROCESO / AREA: Coordinador Financiero / Almacén, Tesorería, Talento Humano, Contratación, Presupuesto

OBJETIVO: Consolidar y analizar la información correspondiente al SEGUNDO TRIMESTRE del año 2024, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2023, que permita visualizar el comportamiento y la eficiencia del gasto público, en cumplimiento Decreto 1737 de 1998, Decreto 984 de 2012 y demás normas relacionadas.

AREAS DE CONTROL DE AUSTERIDAD

1. TALENTO HUMANO

CONCEPTO	ABRIL - JUN 2024	ABRIL - JUN 2023
Salario personal	\$ 336,783,701	\$ 206,997,429
Subs alimentación	\$ 1,417,545	\$ 2,828,805
Aux. transporte	\$ 5,258,000	\$ 5,211,796
Prima servicio	\$ 1,312,671	\$ -
Prima navidad	\$ 2,158,797	\$ -
Vacaciones	\$ 10,026,661	\$ -
Prima vacaciones	\$ 4,079,756	\$ 858,374
Bonificación servicios	\$ 3,199,320	\$ 230,902
Cesantías e Intereses	\$ 2,619,341	\$ -
Bonificación recreación	\$ 498,387	\$ 99,500
TOTAL	\$ 367,354,181	\$ 216,226,806

1.1 PLANTA DE PERSONAL

TIPO DE VINCULACIÓN	CTD
PERIODO FIJO	4
CARRERA ADMINISTRATIVA (Inscritos)	6
CARRERA ADMINISTRATIVA (Provisionalidad)	29
TRABAJADOR OFICIAL	6
TOTAL PLANTA	41

LA ENTIDAD DE LOS 41 CARGOS PROVISTOS EN LA PLANTA DE PERSONAL, TIENE 10 CARGOS EN VACANCIA 9 DE CARRERA ADMINISTRATIVA Y 1 TRABAJADOR OFICIAL.

1.2 PERSONAL CONTRATADO

Modalidad prestación de servicio contratado directamente.

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO	TOTAL PERSONAL EN ESTE TRIMESTRE EN LA ENTIDAD
TRIMESTRE I-2024	225	-- NA --	-- NA --	-- NA --	299
TRIMESTRE II-2024	299	0.33	33%	AUMENTO	

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II-2024	299	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

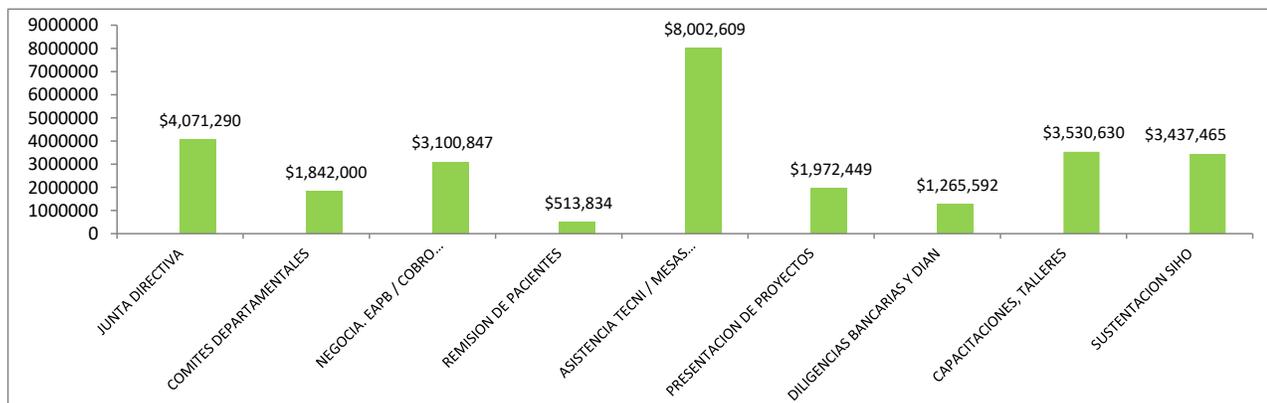
2. VIATICOS

CONSUMOS VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE TRIMESTRE II - 2023			
PERIODO	MES	VALOR	CONCEPTOS DE COMISIONES DE VIAJES
TRIMESTRE II	ABRIL	\$ 14,033,502	Primera mesa departamental de mision medica, Realizar cambio de firmas y condiciones de manejo de las cuentas bancarias que se encuentran a nombre de la E.S.E H.S.C.J, en la entidades bancarias BBVA, y BANCOLOMBIA, Comité ordinario de sanidad portuaria; alertas, actualizaciones epidemiologicas y taller de simulacion de eventos de interes en salud publica (Fiebre Amarilla y Sarampion), Reunion de fortalecimiento de los equipos basicos y generales del a mision medica, basados en la resolucion 4481 de 2012 a los E.B.S, Liquidacion del PIC Departamental vigencia 2023, Asistencia tecnica en evaluacion de eventos en salud publica, asistencia tecnica del sub programa de victimas PAPSIVI, Segun circular 0359 de 2024, compra de pasajes aereos a servicio aereo a territorios nacionales S.A SATENA S.A, Mesa de trabajo en salud vigencia 2024 referente a la atencion primaria en Salud, Entrega de soportes de liquidacion del PIC Departamental vigencia de 2023, Remision de Pacientes, reuniones de Junta Directiva.....
	MAYO	\$ 14,020,235	Asistir a conmemoracion al dia internacional de enfermeria, Realizar diligencias bancarias en el banco BBVA, Asistencia tecnica realizada por ADRES, Sustentacion de los indicadores de produccion reportados en la plataforma SIHO decreto 2194 del 2024, Presentacion del proyecto para la implementacion de acciones promocion de la salud mental y la prevencion, reduccion de riesgos y daños por consumo de sustancias psicoactivas CAMAD, Contratacion con la Nueva EPS y gestion de cobro de cartera Unimap, Compra de pasajes aereos a servicio aereo a Territorios Nacionales S.A SATENA, Contratacion con Emssanar y realizar cobro de cartera, Socializacion de revision y validacion de la informacion de primer trimestre 2024 reportada en la plataforma SIHO, Comité de estadísticas vitales departamentales, Reunion de Junta Directiva, Llevar la ambulancia OCF 071 al Taller Distoyota Pasto, por garantia por los 20.000 km.
	JUNIO	\$ 9,385,524	Asistencia tecnica en aseguramiento en salud, Reunion de Junta Directiva, Remision de Pacientes, Asistir a citacion por parte de la DIAN, Diligencias bancarias ante el Banco BBVA, Reunion departamental del programa tuberculosis, Sesion plenaria de la asamblea departamental, Comité de referencia y contrareferencia y contrareferencia departamental, Taller de fundamentos gerenciales para directivos hospitalarios, Asistencia tecnica y orientacion de la resolucion 3100 de 2019, decreto unico 780 de 2016.

DETALLE	VALOR	0 - 13	%	ESTADO
TRIMESTRE II-2022	22,509,955	1.66	166%	AUMENTO
TRIMESTRE II-2023	37,439,261			

TRIMESTRE II - 2023	
JUNTA DIRECTIVA	\$ 4,071,290
COMITES DEPARTAMENTALES	\$ 1,842,000
NEGOCIA. EAPB / COBRO CARTERA	\$ 3,100,847
REMISION DE PACIENTES	\$ 513,834
ASISTENCIA TECNI / MESAS TRABAJO	\$ 8,002,609
PRESENTACION DE PROYECTOS	\$ 1,972,449
DILIGENCIAS BANCARIAS Y DIAN	\$ 1,265,592
CAPACITACIONES, TALLERES	\$ 3,530,630
SUSTENTACION SIHO	\$ 3,437,465
OTRAS GESTIONES	\$ 9,702,545
TOTAL	\$ 37,439,261

HAY UN INCREMENTO DEL 166% DE LOS VIATICOS EN COMPRACION CON EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2023, LOS VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE MAS REPRESENTATIVOS SON LAS OTRAS GESTIONES, LAS ASISTENCIAS TECNICAS Y MESAS DE TRABAJO.



3. CONTRATACIÓN DE SERVICIOS

3.1. Personal Indirecto

Contratación de profesionales médicos, especialistas, bacteriólogos y enfermeras que apoyan consulta externa, urgencias, vacunación, P y M extramural y contratación de personal para el área administrativa de la Entidad

SERVICIOS PERSONAL INDIRECTO					
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	VARIACION PESOS	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	\$ 1,996,282,142	--	--	--	
TRIMESTRE II - 2024	\$ 3,289,283,067	0.65	64.8%	\$ 1,293,000,925	AUMENTÓ

CONCEPTO	NIVEL	NUMERO	VALOR
ASISTENCIAL	ESPECIALISTA	4	270,400,000
	PROFESIONAL	71	1,405,539,334
	TECNOLOGO	5	47,632,000
	TECNICO	118	841,697,001
ADMINISTRATIVO	ESPECIALISTA	7	84,922,000
	PROFESIONAL	35	330,462,733
	TECNOLOGO	2	12,400,000
	TECNICO	35	180,886,667
OPERATIVO	TECNICO	22	115,343,332
TOTAL		299	3,289,283,067

3.1. Otros Gastos Generales

Entre los gastos se incluyen la adquisición de bienes. También se incluyen; adquisición de otros servicios diferentes al mantenimiento, impuestos y multas y otros servicios adicionales y especiales como: recolección de residuos peligrosos hospitalarios, alimentación especial a pacientes hospitalizados, elementos de aseo, elementos de ferreteria.

4. SERVICIOS PÚBLICOS

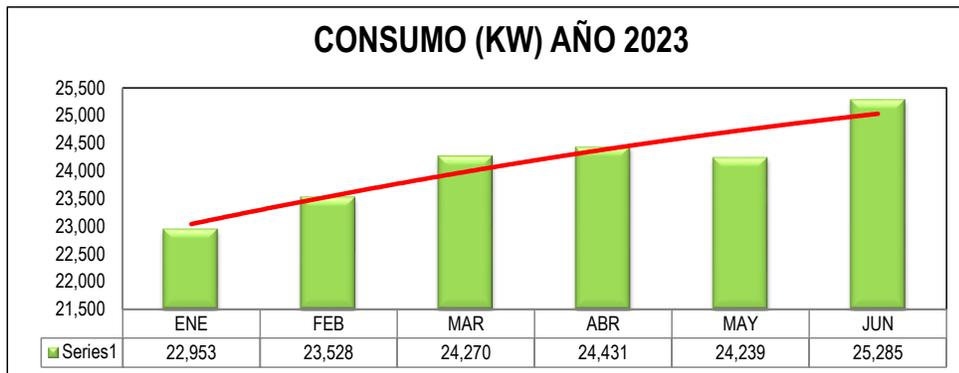
4.1 Energía

CONSUMO ENERGIA (KW)						
PERIODO	MES	VALOR FACTURADO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I	ENE	\$ 19,742,430	↓ 22,953	---	---	---
	FEB	\$ 23,051,560	↓ 23,528	0.17	17%	AUMENTÓ
	MAR	\$ 24,727,930	↑ 24,270	0.07	7%	AUMENTÓ
TRIMESTRE II	ABR	\$ 23,628,840	↓ 24,431	-0.04	-4%	DISMINUYÓ
	MAY	\$ 27,079,090	↓ 24,239	0.15	15%	AUMENTÓ
	JUN	\$ 28,909,500	↑ 25,285	0.07	7%	AUMENTÓ
TOTAL		\$ 147,139,350	144,706			

VARIACIÓN CONSUMO ENERGIA

VARIACIÓN COSTO ENERGIA

PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	47,474,450	--	--	--
TRIMESTRE II - 2024	79,617,430	0.68	68%	AUMENTÓ



4.2 Telefonía móvil y fija e internet

CONSUMO TELEFONÍA MOVIL				
PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	677,685	----	1,913,899
	FEB	663,592	-2.08%	
	MAR	572,622	-13.71%	
TRIMESTRE II	ABR	650,403	13.58%	1,876,162
	MAY	650,402	0.00%	
	JUN	575,357	-11.54%	
TOTAL		\$ 3,790,061		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA MOVIL				
PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	\$ 2,536,654	---	---	---
TRIMESTRE II - 2024	\$ 1,876,162	-0.26	-26%	DISMINUYÓ

CONSUMO TELEFONÍA FIJA				
PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	82,597	----	220,942
	FEB	58,285	-29.43%	
	MAR	80,060	37.36%	
TRIMESTRE II	ABR	84,201	5.17%	191,601
	MAY	53,700	-36.22%	
	JUN	53,700	0.00%	
TOTAL		\$ 412,543		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA FIJA				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	\$ 185,222	---	---	---
TRIMESTRE II - 2024	\$ 191,601	0.03	3%	AUMENTÓ

CONSUMO INTERNET 2024				
PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	2,711,401	----	8,134,203
	FEB	2,711,401	0.00%	
	MAR	2,711,401	0.00%	
TRIMESTRE II	ABR	2,711,401	0.00%	8,134,203
	MAY	2,711,401	0.00%	
	JUN	2,711,401	0.00%	
TOTAL		\$ 16,268,406		

VARIACIÓN INTERNET 2023				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	\$ 6,627,708	--	---	---
TRIMESTRE II - 2024	\$ 8,134,203	0.23	23%	AUMENTÓ

4.3 Acueducto y alcantarillado

CONSUMO ACUEDUCTO 2024			
PERIODO	MES	VALOR	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	343,100	904,700
	FEB	308,900	
	MAR	252,700	
TRIMESTRE II	ABR	359,000	1,006,200
	MAY	323,600	
	JUN	323,600	
TOTAL		\$ 1,910,900	

5. GASTOS GENERALES

5.1 Papelería y Tinta

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR
TRIMESTRE I (ENE A MAR)	431	\$ 13,950,752
TRIMESTRE II (ABR A JUN)	145	\$ 5,000,279
TOTALES	576	\$ 18,951,031

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II 2023	236	\$ 9,450,200	---	---	---
TRIMESTRE II 2024	492	\$ 16,381,934	0.73	73%	AUMENTÓ

PERIODO CONSUMO TINTA (TONER/RECARGA)	CTD	VALOR
TRIMESTRE I (ENE A MAR)	28	5,795,286
TRIMESTRE II (ABR A JUN)	138	\$ 27,810,375
TOTALES	28	\$ 33,605,661

PERIODO CONSUMO TINTA (TONER/RECARGA)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II 2023	58	\$ 3,489,257	---	---	---
TRIMESTRE II 2024	138	\$ 27,810,375	6.97	697%	AUMENTÓ

6. USO DE VEHÍCULOS

6.1 Combustible

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES					
PERIODO	MESES	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2024	ENE, FEB, MAR	\$ 42,882,204	---	---	---
TRIMESTRE II - 2024	ABR, MAY, JUN	\$ 54,261,626	0.27	27%	AUMENTÓ

VARIACIÓN CONSUMO COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE II - 2023	\$ 43,555,649	---	---	---
TRIMESTRE II - 2024	\$ 54,261,626	0.25	25%	AUMENTÓ

6.2. Ejecución presupuestal

PRESUPUESTO						ESTADO
PERIODO	MESES	PROYECTADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION	
TRIMESTRE II - 2024	ENE - JUN	\$ 20,120,680,591	\$ 11,230,241,116	↑\$ 8,890,439,475	55.8	

PROVEEDORES DEL PERIODO

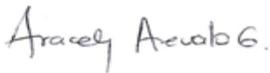
NOMBRE	OBJETO	VALOR
DISTRIBUCIONES OXI-RAMOS S.A.S	Cont No. 675 (24-05-2024) Suministro de oxígeno para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el día 31 de julio de 2024, o hasta agotar disponibilidad.	14,857,500

FARMART LTDA IPS	Cont No. 387 (05-04-2024) Compraventa de medicamentos para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta diez dias calendario.	22,594,672
FARMART LTDA IPS	Cont No. 664 (14-05-2024) Suministro de medicamentos para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta el 31 de julio de 2024.	190,000,000
FLOREZ MARTINEZ GLORIA ESPERANZA	AD - 01 Cont No. 207 (15-01-2024) Suministro de viveres, abarrotes, elementos de aseo y cafeteria para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 30 de abril de 2024 o hasta agotar disponibilidad presupuestal. Adicion en valor.	6,989,800
GALVIS CARDONA LUZ DELIA	AD - 01 Cont No. 174 (01-01-2024) Suministro de dietas hospitalarias para los usuarios del servicio de urgencias, urgencias respiratorias, hospitalización y sala partos de la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesus. A partir del primero de enero de 2024, hasta 30 de abril de 2024. O hasta agotar disponibilidad.	9,784,000
GALVIS CARDONA LUZ DELIA	Cont No. 394 (18-04-2024) Suministro de dietas hospitalarias para los usuarios del servicio de urgencias, urgencias respiratorias, hospitalizacion y sala partos de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta el 30 de abril de 2024 o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	9,036,000
GALVIS CARDONA LUZ DELIA	Cont No. 615 (01-05-2024) Suministro de dietas hospitalarias para los usuarios del servicio de urgencias, urgencias respiratorias, hospitalizacion y sala partos de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del primero de mayo, hasta el 31 de julio y o agotar disponibilidad presupuestal.	70,000,000
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	AD - 01 Cont No. 294 (05-02-2024) Suministro de refrigerios para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 31 de mayo de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	961,500
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	Cont No. 649 (07-05-2024) Suministro de refrigerios para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 31 de agosto de 2024 o hasta agotar la disponibilidad presupuestal.	6,000,000
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	AD - 01 Cont No. 649 (07-05-2024) Suministro de refrigerios para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 31 de agosto de 2024 o hasta agotar la disponibilidad presupuestal. Adicion en valor.	3,000,000
LA PREVISORA S.A COMPANIA DE SEGUROS	Cont No. 700 (11-06-2024) Adquisicion de poliza de seguro de automoviles y poliza de seguro de sustraccion para la ambulancia medicalizada OCF-065, de propiedad de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta 10 dias calendario.s	26,003,591
MAJE CASTRO YAKELIN	AD - 01 Cont No. 172 (01-01-2024) Suministro de combustible para el parque automotor y plantas generadoras de energia de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del primero de enero de 2024. hasta el 30 de abril de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal. Adicion en valor	14,121,470
MALES CUAICHAR BLANCA MELBA	Cont No. 670 (21-05-2024) Suministro de papeleria impresa para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 31 de julio de 2024. o hasta agotar la disponibilidad presupuestal.	25,000,000
MONTAGAS S A ESP	Cont No. OFJ-CSUM-199-24 por suscripcion - Suministro de gas propano para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del primero de junio, hasta el 31 de diciembre de 2024.	2,556,000
PRODFARMED SAS	Cont No. 697 (05-06-2024) Compraventa de material medico quirurgico para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta diez dias calendario.	91,985,499
PRODUCLINICOS DEL SUR S.A.S	Cont No. 395 (19-04-2024) Compraventa de materiales de laboratorio clinico para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta diez dias calendario.	61,999,090
TONGUINO HERNANDEZ LUIS HERNANDO	Cont No. 716 (21-06-2024) Compraventa de materiales de laboratorio clinico para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, 10 dias calendario.	25,070,070
VELAZQUEZ RENZA LUZ MARINA	Cont No. 396 (22-04-2024) Compraventa de papeleria y elementos de oficina para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripcion del acta de inicio, hasta 10 dias calendario.	45,296,400
ZAMBRANO CORAL LISIMACO SALOMON	Cont No. 631 (03-05-2024) Suministro de viveres, abarrotes, elementos de aseo y cafeteria para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partri del acta de inicio, hasta el 31 de julio de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	25,000,000
TOTAL		650,255,591

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

1. Los Salarios y prestaciones Sociales del segundo trimestre de 2024, fue por valor de \$367.354.181 del personal de planta administrativo y asistencial, la prima e servicios se cancela en el mes de julio de 2024.
2. La planta de personal de la ESE hospital Sagrado Corazón de Jesús cuenta con 41 cargos, en el primer trimestre 2024 se incluyeron 4 trabajadores oficiales y 1 funcionario en carrera administrativa en provisionalidad, quedando 7 cargos en vacancia.
3. Los Viáticos presentaron un incremento significativo del 166%, con relación a los viáticos del segundo trimestre de 2023, donde los gastos mas representativos fueron Capacitaciones, Talleres, Mesas Técnicas.
4. El costo de contratación del personal contratado AUMENTO el 65% en comparación con el segundo trimestre de la vigencia 2023.
5. El costo del valor de la factura de energía eléctrica aumento 68% con relación al segundo trimestre de la vigencia 2023.
6. La telefonía fija aumento el 3% en el segundo trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2023, pero la telefonía MOVIL disminuyo un 26% en el trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2023, El consumo de internet se elevó un 23% comparado con el mismo trimestre del año 2023.
7. El consumo del papel durante el primer trimestre de 2023 se incrementó en el 73%, el consumo de tinta se incremento en el 697% en comparación con el segundo trimestre de 2023.
8. El consumo de combustible presento un incremento del 25% comparado con el mismo trimestre del año anterior.
9. La Ejecución Presupuestal con corte 30 de junio de la presente vigencia reporta una apropiación definitiva de \$20.120.680.591, de los cuales se han recaudado \$15.591.948.655, se ejecutaron \$11.230.241.116; ejecutando el 55.8%.
10. Se recomienda concientizar a los funcionarios de la ESE HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS apagar los aparatos eléctricos como ventiladores, aires acondicionados, equipos de oficina, luminarias en horas no laborales.
11. Se recomienda dar cumplimiento a las normas establecidas en materia de Austeridad y Gasto Público, Decreto 1737 de 1998, Decreto 2209 de 1998, Artículo 1° del Decreto 984 de 2012, Decreto 1068 de 2015 y Decreto 492 de 2019

Nota: La información anterior es el análisis resumido de los datos entregados por los funcionarios responsables de sus áreas relacionados en el encabezado de este informe, de igual manera es tomada del Software contable COMPUCONTA.



ARACELY AREVALO GUEVARA

Oficina de Control Interno