



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

# INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO

TRIMESTRE III - AÑO  
2024

FECHA: 31 DE OCTUBRE 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 TERCER 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	JUL - SEP 2024	JUL - SEP 2023
Salario personal	314,209,887.00	\$ 279,631,103
Subs alimentación	\$ 1,453,679	\$ 3,429,905
Aux. transporte	\$ 2,824,200	\$ 5,783,594
Prima servicio	\$ 28,387,151	\$ 24,114,570
Prima navidad	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ 9,382,090	\$ 10,149,938
Prima vacaciones	\$ 6,712,049	\$ 5,966,553
Bonificación servicios	\$ 7,771,038	\$ 8,105,934
Cesantías e Intereses	\$ -	\$ -
Bonificación recreación	\$ 855,707	\$ 836,233
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 371,595,801</b>	<b>\$ 338,017,830</b>

### 1.1 PLANTA DE PERSONAL

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

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 --	316
TRIMESTRE II-2024	316	0.40	40%	AUMENTÓ	
TRIMESTRE III-2024	316	0.00	0%	DISMINUYÓ	

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE III-2024	316	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

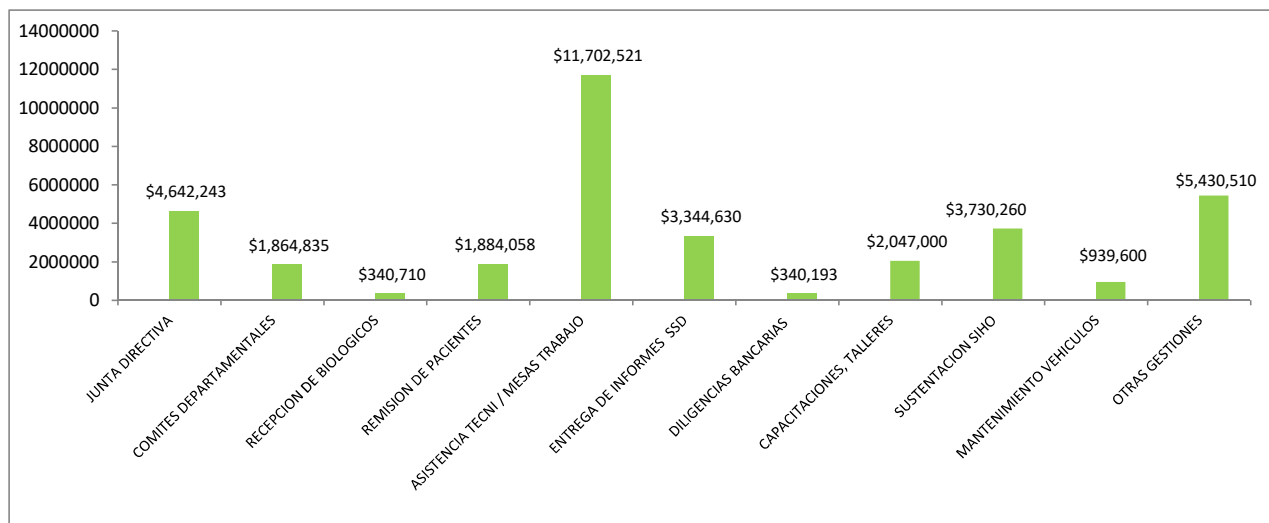
## 2. VIATICOS

CONSUMOS VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE TRIMESTRE II - 2023				
PERIODO	MES	VALOR	CONCEPTOS DE COMISIONES DE VIAJES	
TRIMESTRE III	JULIO	\$ 11,203,582	Recepcion de biologicos para la tercera jornada naciona de vacunacion correspondiente al mes de julio de 2024, Socializacion y realizacion de tamizajes en salud mental citado mediante circular 0558 del 12 de junio de 2024, Reunion de comite de vigilancia epidemeologica binacional (Colombia - Ecuador), Visita administrativa, asesoria juridica, y capacitacion a funcionario , Conmemoracion de los 33 años del departamento, Remision de pacientes, Liquidacion de contratos de prestacion de servicios de salud con EAPB Mallamas EPSI, Socializacion de lieamientos para la conformacion, operacion y seguimiento de equipos basicos vigencia 2024, Comite departamental de estadísticas vitales departamentales, Seguimiento a la implementacion de la resolucio 1912 de 2023, Mesa de trabajo de adminstracion y funcionamiento de las instituciones en el departamento, Jornada de conciliacion depuracion con los prestadores de la red publica del departamento y Emssanar, Llevar la unidad movil a centro de diagnostico automotor para revision tecno mecanica, Reunion de junta directiva, para la socializacion de adcion y desagregacion recursos PAPSIVI.	
	AGOSTO	\$ 17,944,354	Recepción de biológicos para vacunacion pra dar continuidad a las jornadas de intensificacion de vacunacion, Conversatorio en salud con las EPS Emssanar, Remision de Pacientes, Cruce de cartera No. 85-520066-24 con la EAPB Regional de Aseguramiento en salud, Auditoria de gestor externo de residuos hospitalarios ECOANALISIS, Encuentro con la red de prestadores publicos del departamento del Putumayo para realizar mesas de trabajo convocado por Emssanar, Comite departamental de auditoria vigencia 2024, Taller de fortalecimiento de capacidades en el diseño, implementacion y evaluacion de estrategias de prevencion del consumo de sustancias psicoactivas, Encuentro regional de estadísticas vitales, Convocatoria de una jornada de asistencia tecnica presencial resolucio 820 de 2024, llevar la ambulancia OCF065 al taller TOYOTA - PASTO, Realizar aclaracion de la contratacion capita y evento regimen subsidiado, asistir a una renegociacion con Mallamas con los servicios ya contratados a fin de garantizar mayor direccionamiento, Entrega de informes 1 y 2 adicionalmente los soportes de la ejecucion del Plan de Intervenciones Colectivas Departamental PIC 2024, Socializacion de revision y validacion de la informacion II trimestre 2024, reportada en la plataforma SIHO, Asistencia tecnica sobre instrumentos de planeación bajo la coordinacion de secretaria de planeación departamental, Curso regional en deteccion y prevencion temprana del cancer.	
	SEPTIEMBRE	\$ 7,118,624	llevar ambulancia OCF0 074 A garantia, dado que los niveles de aceite de motor presentan inconsistencias (Aumento nivel) y finalmente traer la ambulancia OCF065 La cual se encontraba por concept de diagnostico, Recepcion de Biologicos, actualizacion del respresentante de los prestadores de los prestadores de servicios de salud, diligencias bancarias en el banco BBVA, asistencia tecnica presencial de rutas integrales en salud RIAS resolucio 3280 del 2018, comite de estadísticas vitales, reunion de evaluacion bimestral de gerentes y subgerentes en el municipio de Sibundoy (Putumayo.), junta directiva ordinaria, para la socializacion de RIPS II Trimestre y desagregacion de adcion presupuestal recursos FRISCO, llevar la ambulancia OCF 071, OP Cuestion de garantia, de los 40.000km, reunion en secretaria de salud, entrega de elementos e insumos para el fortalecimiento del programa ampliado de inmunizaciones del PAI del departamento.	

DETALLE	VALOR	0 -13	%	ESTADO
TRIMESTRE III-2023	23,305,832	1.56	156%	AUMENTÓ
TRIMESTRE III-2024	36,266,560			

TRIMESTRE III - 2024	
JUNTA DIRECTIVA	\$ 4,642,243
COMITES DEPARTAMENTALES	\$ 1,864,835
RECEPCION DE BIOLÓGICOS	\$ 340,710
REMISION DE PACIENTES	\$ 1,884,058
ASISTENCIA TECNI / MESAS TRABAJO	\$ 11,702,521
ENTREGA DE INFORMES SSD	\$ 3,344,630
DILIGENCIAS BANCARIAS	\$ 340,193
CAPACITACIONES, TALLERES	\$ 2,047,000
SUSTENTACION SIHO	\$ 3,730,260
MANTENIMIENTO VEHICULOS	\$ 939,600
OTRAS GESTIONES	\$ 5,430,510
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 36,266,560</b>

HAY UN INCREMENTO DEL 156% DE LOS VIATICOS EN COMPRACION CON EL TERCER TRIMESTRE DE 2023, LOS VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE MAS REPRESENTATIVOS SON ASISTENCIAS TECNICA, MESAS DE TRABAJO, LAS OTRAS GESTIONES, REUNIONES DE JUNTA DIRECTIVA.



### 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 III - 2023	\$ 2,021,431,299	--	--	--	
TRIMESTRE III - 2024	\$ 3,655,156,147	0.81	80.8%	\$ 1,633,724,848	AUMENTÓ

CONCEPTO	NIVEL	NUMERO	VALOR 2024
ASISTENCIAL	ESPECIALISTA	7	227,085,011
	PROFESIONAL	80	1,726,924,934
	TECNOLOGO	5	40,373,333
	TECNICO	124	895,045,586
ADMINISTRATIVO	ESPECIALISTA	6	101,468,000
	PROFESIONAL	29	291,582,633
	TECNOLOGO	2	14,200,000
	TECNICO	41	231,259,999
OPERATIVO	TECNICO	22	127,216,651
TOTAL		316	3,655,156,147

#### 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 ferretería.

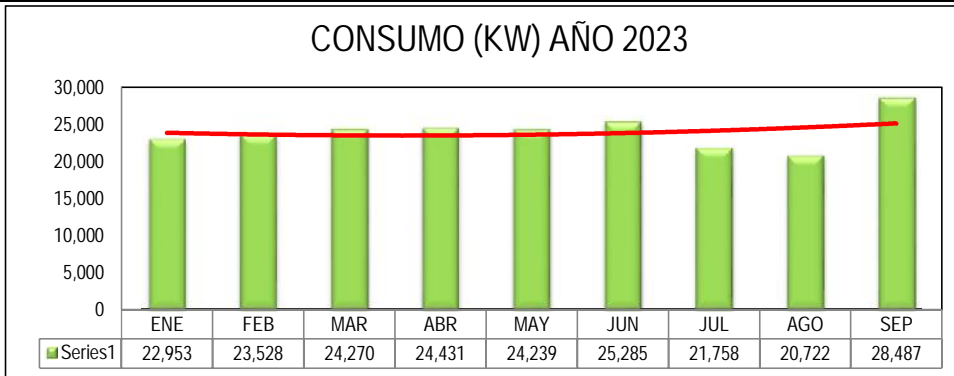
### 4. SERVICIOS PÚBLICOS

#### 4.1 Energía

CONSUMO ENERGIA (KW) 2024							
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	
TRIMESTRE III	JUL	\$ 23,162,090	21,758	-0.20	-20%	DISMINUYÓ	
	AGO	\$ 22,418,350	20,722	-0.03	-3%	DISMINUYÓ	
	SEP	\$ 32,329,639	28,487	0.44	44%	AUMENTÓ	
TOTAL		\$ 225,049,429	215,673				

#### VARIACIÓN CONSUMO ENERGIA

VARIACIÓN COSTO ENERGIA				
PERIODO	CONSUMO	VARIACION	%	ESTADO
TRIMESTRE III - 2023	58,696,530	---	---	---
TRIMESTRE III - 2024	77,910,079	0.33	33%	AUMENTO



#### 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%	
TRIMESTRE III	JUL	808,653	40.55%	2,866,225
	AGO	903,630	11.75%	
	SEP	1,153,942	27.70%	
TOTAL		\$ 6,656,286		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA MOVIL				
PERIODO	CONSUMO	VARIACION	%	ESTADO
TRIMESTRE III - 2023	\$ 3,649,392	---	---	---
TRIMESTRE III - 2024	\$ 2,866,225	-0.21	-21%	DISMINUYO

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%	
TRIMESTRE III	JUL	53,700	0.00%	220,505
	AGO	80,814	50.49%	
	SEP	85,991	6.41%	
TOTAL		\$ 633,048		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA FIJA				
PERIODO	VALOR	VARIACION	%	ESTADO
TRIMESTRE III - 2023	\$ 209,704	--	--	---
TRIMESTRE III - 2024	\$ 220,505	0.05	5%	AUMENTO

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%	
TRIMESTRE III	JUL	2,938,001	8.36%	2,938,001
	AGO	ND	#¡VALOR!	
	SEP	ND	#¡VALOR!	
TOTAL		\$ 19,206,407		

VARIACIÓN INTERNET 2023				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE III - 2023	\$ 7,411,162	---	---	---
TRIMESTRE III - 2024	#¡VALOR!	#¡VALOR!	#¡VALOR!	#¡VALOR!

#### 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	
TRIMESTRE III	JUL	311,400	962,900
	AGO	291,800	
	SEP	359,700	
TOTAL		\$ 2,873,800	

#### 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
TRIMESTRE III (JUL A SEP)		
TOTALES	576	\$ 18,951,031

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE III 2023	405	\$ 12,190,818	---	---	---
TRIMESTRE III 2024	215	\$ 7,583,876	-0.38	-38%	DISMINUYO

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
TRIMESTRE III (JUL A SEP)	150	\$ 32,974,090
TOTALES	316	66,579,751

PERIODO CONSUMO TINTA (TONER/RECARGA)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE III 2023	58	\$ 3,489,257	---	---	---
TRIMESTRE III 2024	150	\$ 32,974,090	8.45	845%	AUMENTO

## 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%	AUMENTO
TRIMESTRE III - 2024	JUL, AGO, SEP	\$ 59,091,093	0.09	9%	AUMENTO

VARIACIÓN CONSUMO COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE III - 2023	\$ 45,038,960	---	---	---
TRIMESTRE III - 2024	\$ 59,091,093	0.31	31%	AUMENTO

### 6.2. Ejecución presupuestal

PRESUPUESTO						ESTADO
PERIODO	MESES	PROYECTADO	EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION	
TRIMESTRE III - 2024	ENE - SEP	\$ 22,283,186,558	\$ 16,730,444,714	↑\$ 5,552,741,844	75.1	

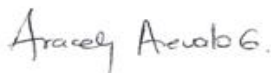
### PROVEEDORES DEL PERIODO

NOMBRE	OBJETO	VALOR
CANTILLO SOTTO LUCY	Cont No. 839 (27-08-2024) Suministro de papelería y elementos de oficina para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 30 de diciembre de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	30,000,000.00
CARSA MULTISERVICIOS SAS	Cont No. 1088 (24-09-2024) Suministro de respuestos y servicio de mantenimiento preventivo y correctivo para el parque automotor de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 26 de diciembre de 2024 o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	35,000,000.00
CASTRO BENAVIDEZ JOSSELYN THALIA	Cont No. 761 (04-07-2024) Compraventa de elementos e insumos de aseo para las unidades funcionales del area asistencial y administrativa de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta diez dias calendario.	39,926,000.00
CERON ARCINIEGAS JESUS ALEJANDRO	Cont No. 798 (01-08-2024) Suministro de combustible para el parque automotor y plantas generadoras de energia de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 31 de octubre de 2024. O hasta agotar disponibilidad presupuestal.	50,000,000.00
CORDOBA NAVARRO DONALDO DILSON	AD - 01 Cont No. 656 (09-05-2024) Suministro de materiales y elementos de ferreteria para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 31 de julio de 2024 y o agotar disponibilidad presupuestal. Adicion en valor.	6,971,000.00
DISTRIBUCIONES OXI-RAMOS S.A.S	Cont No. 838 (27-08-2024) Suministro de oxigeno para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 30 de diciembre de 2024 o hasta agotar la disponibilidad presupuestal,	15,000,000.00
FARMART LTDA IPS	Cont No. 834 (15-08-2024) Compraventa de medicamentos para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta 15 dias calendario.	165,777,355.00
GALVIS CARDONA LUZ DELIA	Cont No. 800 (01-08-2024) 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 acta de inicio, hasta el 30 de septiembre de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	65,000,000.00
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	Cont No. 821 (05-08-2024) Suministro de refrigerios para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta el 31 de octubre de 2024, o hasta agotar la disponibilidad presupuestal.	9,000,000.00
MORALES CUARAN GLORIA SILVIA	Cont No. 1087 (23-09-2024) Suministro de papelería impresa para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 30 de diciembre de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal	25,000,000.00
PRODFARMED SAS	Cont No. 823 (06-08-2024) Compraventa de material medico quirurgico para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta diez (10) dias calendario.	194,992,449.00
RUALES CABRERA OSCAR ALBERTO	Cont No. 768 (08-07-2024) Compraventa de toners tintas y accesorios para las impresoras de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir del acta de inicio, hasta 15 dias calendario.	37,139,500.00
TONGUINO HERNANDEZ LUIS HERNANDO	Cont No. 828 (12-08-2024) Suministro de materiales de laboratorio clinico para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 30 de octubre de 2024, o hasta agotar disponibilidad presupuestal.	195,000,000.00
ZAMBRANO CORAL LISIMACO SALOMON	Cont No. 814 (02-08-2024) 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 31 de octubre de 2024, o hasta agotar la disponibilidad de presupuestal.	14,000,000.00
TOTAL		882,806,304

En virtud del Decreto 1737 de 1998, el Decreto 984 de 2012 y otras disposiciones normativas, las entidades públicas deben garantizar el uso eficiente de los recursos públicos, implementar medidas de austeridad y rendir cuentas sobre el comportamiento del gasto público. Estos decretos buscan optimizar los recursos, priorizar el gasto en sectores estratégicos y promover la transparencia.

1. Los salarios y prestaciones sociales del tercer trimestre de 2024 para el personal de planta administrativo y asistencial ascendieron a \$371.595.801. Este valor muestra un incremento de \$33.577.971 en comparación con el mismo periodo de 2023, lo que representa un aumento del 9.94%.
2. La planta de personal de la ESE Hospital Sagrado Corazón de Jesús está conformada por un total de 41 cargos. En el primer trimestre de 2024, se incluyeron 4 trabajadores oficiales y 1 funcionario en carrera administrativa en provisionalidad. Sin embargo, aún permanecen vacantes 10 cargos.
3. Es fundamental implementar políticas claras y mejorar la planificación y supervisión de los viáticos, debido al incremento del 156% en estos gastos durante el tercer trimestre de 2024, en comparación con el mismo periodo de 2023. Esto tiene como propósito mejorar la eficiencia en el uso de los recursos públicos y garantizar que dichos recursos sean destinados de manera adecuada, alineada con los objetivos institucionales
4. El costo de contratación del personal en 2023 el total de personal fue 259 personas, mientras que en 2024 aumentó a 316 personas, lo que representa un incremento de 57 empleados (+22%); El gasto total en personal en 2023 fue de \$2,021,431,299, mientras que en 2024 ascendió a \$3,655,156,147, lo que representa un incremento de \$1,633,724,848 (+80.8%). El aumento generalizado en el gasto (80.8%) está impulsado principalmente por la expansión de personal en el sector asistencial y administrativo. El gasto en personal profesional y técnico es lo que ha generado el incremento más notable. el incremento en el gasto de personal refleja una expansión significativa en la capacidad de la institución, especialmente en el área asistencial, por lo que se recomienda ser monitoreado para asegurar que se alinee con las necesidades y los objetivos institucionales.
5. El consumo total de energía en 2024 fue de 215,673 kWh, en comparación con 2023, la variación del consumo fue +33% en el tercer trimestre de 2024, alcanzando 77,910,079 kWh, lo que refleja un aumento significativo en el uso de energía, posiblemente asociado a mayores demandas operativas o la ampliación de actividades. En el tercer trimestre, el consumo de energía disminuyó en julio (-20%) y agosto (-3%), pero registró un fuerte aumento en septiembre (+44%). Se recomienda implementar estrategias de ahorro energético como el uso de tecnología eficiente en iluminación, equipos eléctricos y sistemas de climatización, con el fin de reducir el consumo durante los picos, especialmente en los meses de mayor demanda como septiembre. En resumen, el aumento en el consumo y costo de energía requiere de medidas de control y eficiencia para asegurar la sostenibilidad financiera y reducir el impacto ambiental de los altos niveles de consumo.
6. El gasto en telefonía fija durante el tercer trimestre de 2024 fue de \$220,505, lo que representó un aumento de \$10,801 con respecto al mismo periodo de 2023, donde el gasto fue \$209,704, Este incremento en el valor es de 5%.
7. El consumo de papel (resmas) en el tercer trimestre de 2024 fue de 215 resmas, lo que representa una disminución significativa de 190 resmas respecto al mismo periodo de 2023, donde se consumieron 405 resmas, esta disminución del 38% en el consumo de papel también se refleja en la reducción de gasto, que pasó de \$12,190,818 en 2023 a \$7,583,876 en 2024.
8. En el tercer trimestre de 2024, el gasto en combustible y lubricantes fue de \$59,091,093, lo que representa un incremento de \$14,052,133 respecto al tercer trimestre de 2023, donde el gasto fue de \$45,038,960, este aumento es del 31%, lo que indica un gasto significativamente mayor en estos insumos. El incremento del 31% en el gasto de combustible y lubricantes en el tercer trimestre de 2024 en comparación con 2023 es una variación significativa que debe ser evaluada en detalle. Es importante identificar si este aumento es justificado por una mayor actividad o necesidades operativas adicionales, o si se puede mejorar la eficiencia en el consumo. Tomar medidas para controlar el uso de estos recursos y buscar alternativas más económicas o sostenibles podría ayudar a reducir este gasto en el futuro.
9. El presupuesto proyectado para el periodo enero-septiembre de 2024 es de \$22,283,186,558. Al final del tercer trimestre, se ha ejecutado un total de \$16,730,444,714, lo que representa el 75.1% del presupuesto proyectado. Esto indica que, hasta el momento, el gasto está dentro de los márgenes esperados, ya que se encuentra en línea con la ejecución promedio en el tercer trimestre del año. La ejecución del 75.1% del presupuesto proyectado hasta el tercer trimestre de 2024 es una señal positiva de que el gasto está siendo manejado de manera eficiente, con un margen de 25% de recursos disponibles. Es fundamental seguir controlando el uso de los recursos en los últimos meses del año para asegurar que se alcancen los objetivos financieros y operativos previstos.
10. El cumplimiento de las normas de austeridad y control de gasto público es fundamental para garantizar el uso eficiente y responsable de los recursos públicos. Implementar medidas que alineen las operaciones institucionales con los Decretos 1737 de 1998, 2209 de 1998, 984 de 2012, 1068 de 2015, y 492 de 2019 no solo asegurará la transparencia en la ejecución presupuestaria, sino que también contribuirá a fortalecer la gestión pública en beneficio de los ciudadanos y la sostenibilidad de los recursos del Estado.

Nota: La información anterior corresponde al análisis resumido de los datos proporcionados por los funcionarios responsables de las áreas relacionadas en el encabezado de este informe. Estos datos también provienen del software contable COMPUCONTA..



ARACELY AREVALO GUEVARA  
Oficina de Control Interno