



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

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO

TRIMESTRE IV - AÑO
2022

FECHA: 30 DE ENERO DE 2023

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 CUARTO TRIMESTRE del año 2022, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021, 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	TRIMESTRE IV	ENERO - DICIEMBRE
Salario personal	\$ 199,024,846	\$ 822,495,851
Subs alimentación	\$ 3,108,806	\$ 12,503,056
Aux. transporte	\$ 5,007,150	\$ 20,840,994
Prima servicio	\$ 19,621,041	\$ 40,439,082
Prima navidad	\$ 83,228,488	\$ 83,228,488
Vacaciones	\$ 39,623,891	\$ 46,587,157
Prima vacaciones	\$ 41,626,659	\$ 48,259,477
Bonificación servicios	\$ 23,953,237	\$ 35,540,515
Cesantías e Intereses	\$ 104,206,735	\$ 104,492,473
Bonificación recreación	\$ 4,849,810	\$ 5,585,907
TOTAL	\$ 524,250,663	\$ 1,219,973,000

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 PRIVISTOS EN LA PLANTA DE PERSONAL, TIENE 14 CARGOS EN VACANCIA 10 DE CARRERA ADMINISTRATIVA Y 4 TRABAJADORES OFICIALES.

1.2 PERSONAL CONTRATADO

Modalidad prestación de servicio contratado directamente.

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO	TOTAL PERSONAL EN ESTE TRIMESTRE EN LA ENTIDAD
TRIMESTRE I-2021	215	-- NA --	-- NA --	-- NA --	183
TRIMESTRE II-2021	195	-0.09	-9%	DISMINUYÓ	
TRIMESTRE III-2021	220	0.13	13%	AUMENTÓ	
TRIMESTRE IV-2021	499	1.27	127%	AUMENTÓ	

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I-2022	203	8.00	-1.00	DISMINUYÓ
TRIMESTRE II-2022	195	-0.04	-4%	DISMINUYÓ
TRIMESTRE III-2022	153	-0.25	-25%	DISMINUYÓ
TRIMESTRE IV-2022	183	-0.06	-6%	DISMINUYÓ

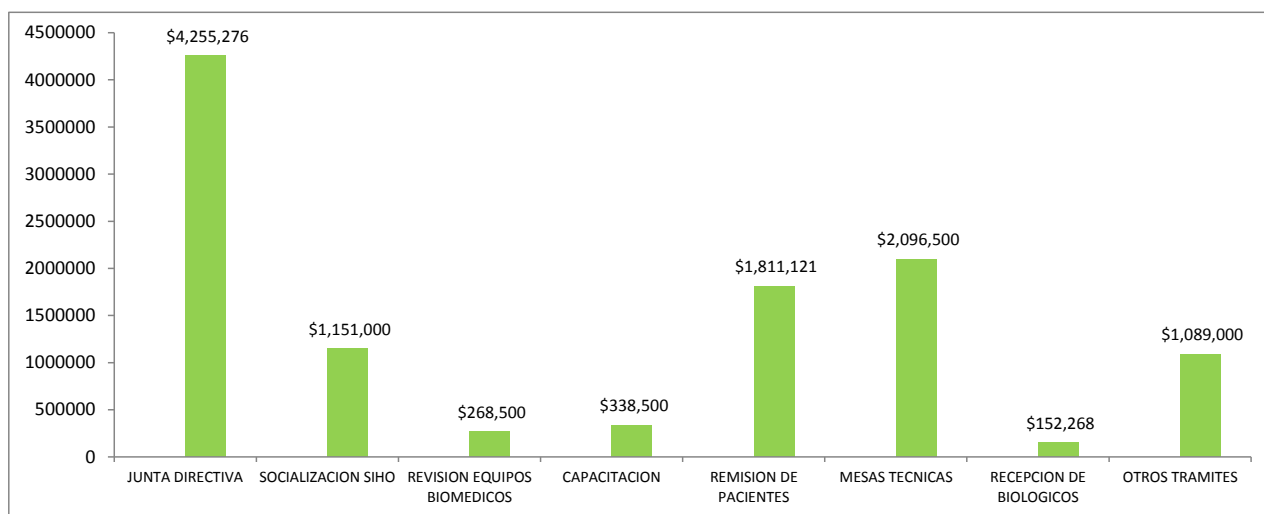
2. VIATICOS

CONSUMOS VIATICOS TRIMESTRE II - 2022			
PERIODO	MES	VALOR	CONCEPTOS DE COMISIONES DE VIAJES
TRIMESTRE III	OCTUBRE	\$ 3,336,515	Remisión de Pacientes a Puerto Asís y Mocoa, asistir a la secretaria de salud departamental con el fin de realizar revisión de equipos biomédicos de la ambulancia GVV-052, asistir a la reunión de mesas técnicas con la secretaria de salud departamental del Putumayo y la Provincia de Sucumbios (Ecuador), Reuniones de Junta Directiva, radicar, tramitar y gestionar licencia de rayos X para equipos ionizantes, cuarta mesa de impulso de los programas de desarrollo enfoque territorial, PDET- PIAR, mesa de conciliación y depuración de cartera en el departamento del Putumayo, recibir biológicos para el programa ampliado de inmunizaciones - Neumococo 13 y biológicos contra Covid-19, reunión de referencia ion al Hospital Departamental de Nariño.
	NOVIEMBRE	\$ 3,493,113	Jornada de capacitación y formación sentencia C-055 de 2022, revisión y validación de la información del tercer trimestre de 2022, reportada en la plataforma SIHO, Decreto 2193 de 2004, revisión del primer informe del convenio de operación según resolución 857 de 2020, reunión de junta directiva, remisión de pacientes, mesa de depuración, conciliación y establecimiento de acuerdos de pago con la secretaria de salud departamental del Putumayo.
	DICIEMBRE	\$ 4,332,537	Reunión de Junta Directiva, Remisión de Pacientes, mesa de Intervención en territorio en la Secretaria de salud departamental, IV comité de referencia y contrarreferencia departamental en la secretaria de salud departamental.

DETALLE	VALOR	0 -13	%	ESTADO
TRIMESTRE IV-2021	5,349,263	1.09	109%	AUMENTÓ
TRIMESTRE IV-2022	11,162,165			

TRIMESTRE III - 2022	
JUNTA DIRECTIVA	\$ 4,255,276
SOCIALIZACION SIHO	\$ 1,151,000
REVISION EQUIPOS BIOMEDICOS	\$ 268,500
CAPACITACION	\$ 338,500
REMISION DE PACIENTES	\$ 1,811,121
MESAS TECNICAS	\$ 2,096,500
RECEPCION DE BIOLOGICOS	\$ 152,268
OTROS TRAMITES	\$ 1,089,000
TOTAL	\$ 11,162,165

HAY UN INCREMENTO DEL 109% DE LOS VIATICOS EN COMPRACION CON EL CUARTO TRIMESTRE DE 2021, SIENDO LAS AREAS MAS REPRESENTATIVAS LAS REUNIONES DE JUNTA DIRECTIVA Y LAS MESAS TECNICAS.



3. CONTRATACIÓN DE SERVICIOS

3.1. Personal Indirecto

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

SERVICIOS PERSONAL INDIRECTO					
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	VARIACION PESOS	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	\$ 1,249,272,584	--	--	--	
TRIMESTRE IV - 2022	\$ 433,682,345	-0.65	-65.3%	-\$ 815,590,239	DISMINUYÓ

CONCEPTO	NIVEL	NUMERO	VALOR
ASISTENCIAL	ESPECIALISTA	6	78,240,000
	PROFESIONAL	34	186,328,600
	TECNOLOGO	3	12,896,000
	TECNICO	58	137,548,400
ADMINISTRATIVO	ESPECIALISTA	4	15,600,000
	PROFESIONAL	19	61,043,200
	TECNOLOGO	2	5,759,200
	TECNICO	33	79,952,900
OPERATIVO	TECNICO	24	58,288,000
TOTAL		183	635,656,300

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

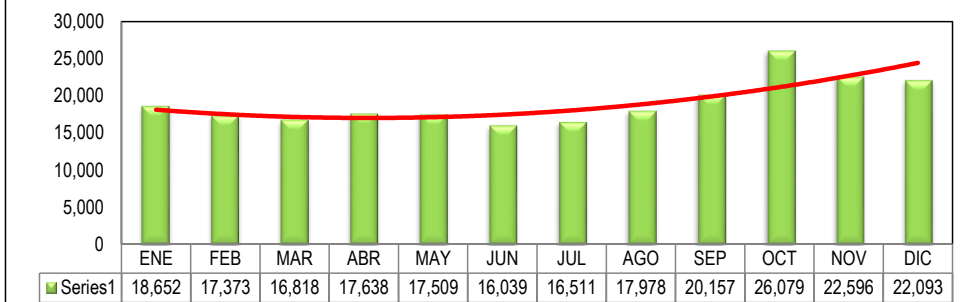
CONSUMO ENERGIA (KW)						
PERIODO	MES	VALOR FACTURADO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I	ENE	\$ 13,371,530	↑ 18,652	---	---	----
	FEB	\$ 12,915,800	→ 17,373	-0.03	-3%	DISMINUYÓ
	MAR	\$ 13,417,730	↓ 16,818	0.04	4%	AUMENTÓ
TRIMESTRE II	ABR	\$ 13,304,715	→ 17,638	-0.01	-1%	DISMINUYÓ
	MAY	\$ 13,875,750	→ 17,509	0.04	4%	AUMENTÓ
	JUN	\$ 13,911,490	↓ 16,039	0.00	0%	AUMENTÓ
TRIMESTRE III	JUL	\$ 14,818,850	↓ 16,511	0.07	7%	AUMENTÓ
	AGO	\$ 16,862,140	→ 17,978	0.14	14%	AUMENTÓ
	SEP	\$ 19,833,390	↑ 20,157	0.18	18%	AUMENTÓ
TRIMESTRE IV	OCT	\$ 24,984,100	↑ 26,079	0.26	26%	IGUAL
	NOV	\$ 20,251,290	↓ 22,596	-0.19	-19%	DISMINUYÓ
	DIC	\$ 19,325,740	↓ 22,093	-0.05	-5%	DISMINUYÓ
TOTAL		\$ 196,872,525	158,675			

VARIACIÓN CONSUMO ENERGIA

VARIACIÓN COSTO ENERGIA

PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	47,256,680	---	---	---
TRIMESTRE IV - 2022	64,561,130	0.37	37%	AUMENTO

CONSUMO (KW) AÑO 2022



4.2 Telefonía móvil y fija e internet

CONSUMO TELEFONÍA MOVIL

PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	1,090,474	----	3,209,142
	FEB	1,035,126	-5.08%	
	MAR	1,083,542	4.68%	
TRIMESTRE II	ABR	1,047,720	-3.31%	2,867,148
	MAY	867,447	-17.21%	
	JUN	951,981	9.75%	
TRIMESTRE III	JUL	951,980	0.00%	2,810,487
	AGO	961,994	1.05%	
	SEP	896,513	-6.81%	
TRIMESTRE IV	OCT	961,166	7.21%	2,866,505
	NOV	961,085	-0.01%	
	DIC	944,254	-1.75%	
TOTAL		\$ 11,753,282		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA MOVIL

PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	\$ 3,280,674	---	---	---
TRIMESTRE IV - 2022	\$ 2,810,487	-0.14	-14%	DISMINUYÓ

CONSUMO TELEFONÍA FIJA

PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	53,700	----	167,095
	FEB	59,695	11.16%	
	MAR	53,700	-10.04%	
TRIMESTRE II	ABR	57,522	7.12%	194,621
	MAY	53,700	-6.64%	
	JUN	83,399	55.31%	
TRIMESTRE III	JUL	32,328	-61.24%	174,219
	AGO	80,790	149.91%	
	SEP	61,101	-24.37%	
TRIMESTRE IV	OCT	60,005	-1.79%	184,103
	NOV	53,700	-10.51%	
	DIC	70,398	31.09%	
TOTAL		\$ 720,038		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA FIJA				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	\$ 161,100	---	---	---
TRIMESTRE IV - 2022	\$ 174,219	0.08	8%	AUMENTÓ

CONSUMO INTERNET 2022				
PERIODO	MES	VALOR	VARIACIÓN	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	2,607,277	---	7,821,831
	FEB	2,607,277	0.00%	
	MAR	2,607,277	0.00%	
TRIMESTRE II	ABR	2,346,549	-10.00%	7,561,103
	MAY	2,607,277	11.11%	
	JUN	2,607,277	0.00%	
TRIMESTRE III	JUL	2,607,277	0.00%	7,821,831
	AGO	2,607,277	0.00%	
	SEP	2,607,277	0.00%	
TRIMESTRE IV	OCT	2,607,277	0.00%	7,821,831
	NOV	2,607,277	0.00%	
	DIC	2,607,277	0.00%	
TOTAL		\$ 23,204,765		

VARIACIÓN INTERNET 2021				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	\$ 4,990,000	---	---	---
TRIMESTRE IV - 2022	\$ 7,821,831	0.57	57%	AUMENTÓ

4.3 Acueducto y alcantarillado

CONSUMO ACUEDUCTO			
PERIODO	MES	VALOR	VALOR TRIM.
TRIMESTRE I	ENE	56,100	168,300
	FEB	56,100	
	MAR	56,100	
TRIMESTRE II	ABR	56,100	168,300
	MAY	56,100	
	JUN	56,100	
TRIMESTRE III	JUL	56,100	169,500
	AGO	56,100	
	SEP	57,300	
TRIMESTRE IV	OCT	57,300	171,900
	NOV	57,300	
	DIC	57,300	
TOTAL		\$ 506,100	

El sistema de cobro, es de única tarifa mensual (no hay instalado un contador).

5. GASTOS GENERALES

5.1 Papelería

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR
TRIMESTRE I (ENE A MAR)	285	\$ 4,645,500
TRIMESTRE II (ABR A JUN)	331	\$ 4,792,200
TRIMESTRE III (JUL A SEP)	368	\$ 7,323,000
TRIMESTRE IV (OCT A DIC)	294	\$ 5,936,900
TOTALES	1,278	\$ 22,697,600

6. USO DE VEHÍCULOS

6.1 Combustible

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES					
PERIODO	MESES	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2022	ENE, FEB, MAR	\$ 42,679,485	---	---	---
TRIMESTRE II - 2022	ABR, MAY, JUN	\$ 37,689,761	-0.12	-12%	DISMINUYÓ
TRIMESTRE III - 2022	JUL, AGO, SEP	\$ 48,182,598	0.28	28%	AUMENTÓ
TRIMESTRE IV - 2022	OCT, NOV, DIC	\$ 51,857,000	0.08	8%	AUMENTÓ

VARIACIÓN CONSUMO COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE IV - 2021	\$ 42,222,720	---	---	---
TRIMESTRE IV - 2022	\$ 51,857,000	0.23	23%	AUMENTÓ

6.2. Ejecución presupuestal

PRESUPUESTO						ESTADO
PERIODO	MESES	PROYECTADO	EJECUTADO	DESV.	% Desv.	
TRIMESTRE I - IV - 2022	ene - dic	\$ 15,777,025,022	\$ 14,399,252,181	↓ \$ (1,377,772,841)	-8.7%	

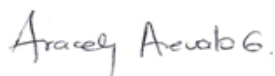
PROVEEDORES DEL PERIODO

NOMBRE	OBJETO	VALOR
PORTILLA GUEVARA MARLY HERNANDO	Cont No. 699 (03-10-2022) Suministro de materiales y elementos de ferretería para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta el 31 de diciembre de 2022.	29,104,800
SEGUROS DEL ESTADO S.A	Cont No. 709 (21-10-2022) ORDEN DE COMPRA Adquisición de póliza de seguro de garantía de cumplimiento de entidad estatal y responsabilidad extracontractual del comodato CCM-009-2022 Para fortalecer de la subred de servicios de salud suscrito entre el departamento del Putumayo y la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del contrato y expedición del registro presupuestal hasta 03 días calendario.	584,284
SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S A	Res No. 306 (24-10-2022) Por medio del cual se ordena el pago para la adquisición de la firma digital FORMATO P12 requeridas para el recobro de cuentas al ADRES.	988,176
LA PREVISORA S.A COMPANIA DE SEGUROS	Cont No. 713 (28-10-2022) Adquisición de póliza de seguro de automóviles y de sustracción para unidad móvil OCF-058 y póliza previhospital multirriesgo para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta 10 días calendario.	27,000,000
LA PREVISORA S.A COMPANIA DE SEGUROS	Cont No. 744 (11-11-2022) Adquisición de póliza de seguro de automóvil a todo riesgo y póliza de sustracción para la ambulancia medicalizada GUY 052 para la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta 10 días calendario.	2,000,000
SEGUROS DEL ESTADO S.A	Cont No. 748 (11-11-2022) Adquisición de póliza de seguro de automóvil a todo riesgo para la ambulancia básica OCF 067 de la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del contrato y expedición del registro presupuestal, hasta 10 días calendarios.	1,000,000
PEREZ LOPEZ PAOLA ANDREA	Cont No. 758 (30-11-2022) Prestación de servicios logísticos para la ejecución de actividades del plan de bienestar social 2022 de la E.S.E Hospital Sagrado Corazón de Jesús. A partir de la suscripción del acta de inicio, hasta 10 días calendario	5,000,000
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	Cont No. 775 (21-12-2022) Prestacion de servicios de apoyo logistico para la realizacion de actividades de fin de año del comite de bienestar social dela institucion para todos los colaboradores de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. Vigencia 2022. A partir del acta de inicio, hasta cinco días calendario.	7,510,000
GUEVARA ROMO DIANA MARCELA	Cont No. 775 (21-12-2022) Prestacion de servicios de apoyo logistico para la realizacion de actividades de fin de año del comite de bienestar social dela institucion para todos los colaboradores de la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. Vigencia 2022. A partir del acta de inicio, hasta cinco días calendario.	20,097,778
DISTRIBUCIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S	Cont No. 778 (23-12-2022) Suministro de papeleria y elementos de oficina para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A de la suscripcion del acta de inicio, hasta el 30 de diciembre de 2022.	4,088,900
DISTRIBUCIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S	Cont No. 778 (23-12-2022) Suministro de papeleria y elementos de oficina para la E.S.E Hospital Sagrado Corazon de Jesus. A de la suscripcion del acta de inicio, hasta el 30 de diciembre de 2022.	1,204,700
SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S A	Res No. 391 (26-12-2022) Por medio del cual se ordena el pago para la adquisicion de la firma digital, para realizar el recobro de las cuenta al ADRES, se requiere de un certificado de firma digital en formato P12.	369,357

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

1. Los Salarios y prestaciones Sociales del cuarto trimestre de 2022, fue por valor de \$524.250.663 del personal administrativo y asistencial, presentándose un incremento con relación al trimestre anterior por el pago de Prima de Navidad y Cesantías.
2. La planta de personal de la ESE hospital Sagrado Corazón de Jesús cuenta con 41 cargos, de los cuales 14 están en vacancia.
3. Los Viáticos presentaron un Incremento del 109%, con relación a los viáticos del cuarto trimestre de 2021, donde los viáticos más representativos corresponde a gastos de viaje para reuniones de junta directiva y mesas técnicas.
4. El costo de contratación del personal contratado DISMINUYO el 65% en comparación con el cuarto trimestre de la vigencia 2021, debido a que en la vigencia 2021 se realizó contratación mensual por falta de presupuesto y en el periodo de 2022 los contratos fueron por más meses por lo que el costo se ve reflejado en el trimestre anterior
5. El costo del valor de la factura de energía eléctrica aumento 37% con relación al anterior trimestre de la presente vigencia, incremento que se presenta por la puesta en funcionamiento de equipo de rayos X e instalación de aires acondicionados.
6. La telefonía fija aumento el 8% en el cuarto trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2021, pero la telefonía MOVIL disminuyo un 14% en el trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2021, El consumo de internet se elevó un 57% comparado con el mismo trimestre del año 2021.
7. El consumo de combustible presento una disminución del 4% comparado con el mismo trimestre del año anterior.
8. La Ejecución Presupuestal con corte 31 de diciembre de la presente vigencia reporta una apropiación definitiva de \$15.777.025.022, de los cuales se han recaudado \$19.068.644.273, superando el 100% del recaudo y se han ejecutado \$14.399.252.181; quedando un 8,7% sin ejecución.
9. 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.
10. 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
11. La información soporte del presente informe se recibe de manera inoportuna e incompleta lo que genera retrasos en el reporte del informe.

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