



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

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO

TRIMESTRE I - AÑO 2022

FECHA: 30 DE ABRIL DE 2022
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 PRIMER 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 AUSTRERIDAD

1. TALENTO HUMANO

CONCEPTO	TRIMESTRE I
Salario personal	\$ 65.385.941
Subs alimentos	\$ 406.944
Aux. transporte	\$ 703.032
Prestaciones	\$ 46.814
Prima vacaciones	\$ 6.103
Bonificación servicios	\$ 215.053
TOTAL	\$ 66.763.887

1.1 PLANTA DE PERSONAL

TIPO DE VINCULACIÓN	CTD
CARRERA ADMINISTRATIVA	31
LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCIÓN	0
PERIODO FIJO	2
PROVISIONALIDAD	0
SERVICIO SOCIAL OBLIGATORIO	2
TRABAJADOR OFICIAL	6
TOTAL PLANTA	41

LA OFICINA DE TALENTO HUMANO INFORMO QUE EXISTEN 18 CARGOS EN PROVISIONALIDAD, 5 CARGOS VACANTES Y 8 CARGOS EN VACANCIA DEFINITIVA.

1.2 PERSONAL CONTRATADO

Modalidad prestación de servicio contratado directamente.

DETALLE	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I-2021	215	-- NA --	-- NA --	-- NA --
TRIMESTRE I-2021	203	-0,01	-1,00	DISMINUYO
TRIMESTRE I-2022	215	0,06	6%	AUMENTÓ

TOTAL PERSONAL EN ESTE TRIMESTRE EN LA ENTIDAD

215

2. VIATICOS

CONSUMOS VIATICOS TRIMESTRE IV - 2021

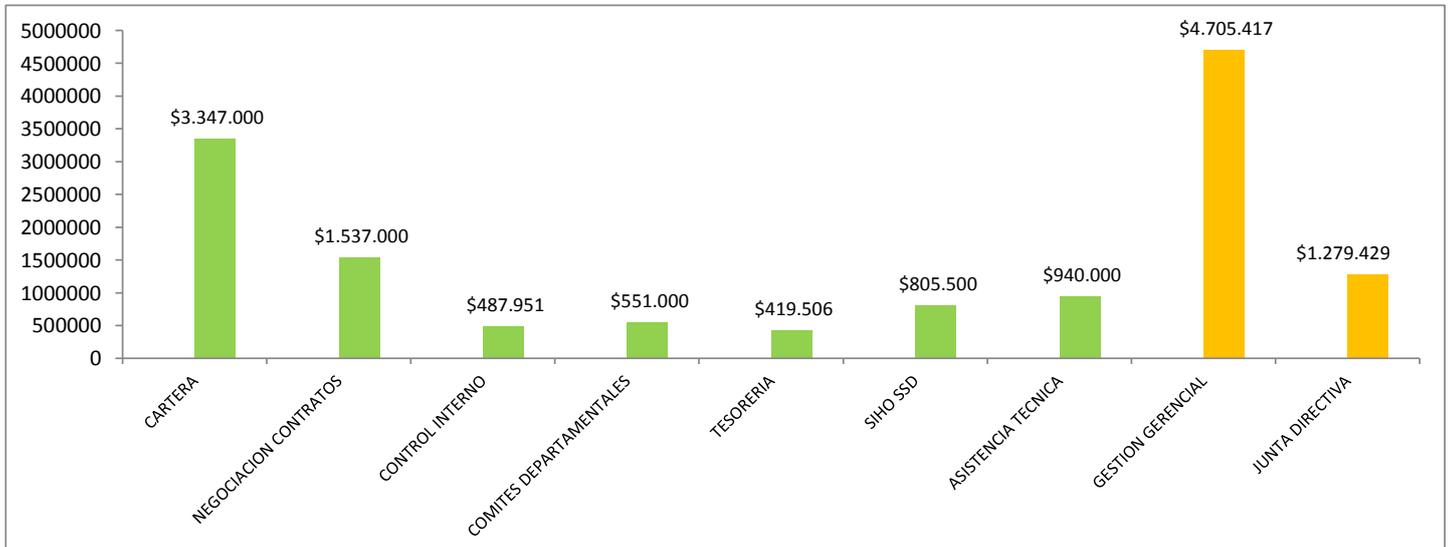
PERIODO	MES	VALOR	CONCEPTOS DE COMISIONES DE VIAJES
TRIMESTRE I	ENE	\$ 2.510.924	REGISTRO Y RETIRO DE CERTIFICACADO ANTE LA OFICINA DE INSTRUMENTOS PUBLICOS DE LA ESCRITURA 1617, CONVESARTORIO CON EMSSANAR DEL NUEVO RELACIONAMIENTO CONTRACTURAL Y DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD VIGENCIA 2022, RECEPCION DE BIOLOGICOS DE LA SERETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL, COMITE DE ESTADISTICAS VITALES
	FEB	\$ 5.064.255	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE DE GERENTE A REALIZAR FUNCIONES INHERENTES AL CARGO, SOCIALIZACION INFORME SIHO, NEGOCIACIÓN CON AIC EPSI PARA PROCESO DE CONTRATACIÓN VIGENCIA 2022
	MAR	\$ 6.497.624	SOLICITUD DE TOKEN ENTIDAD BANCARIA, CAPACITACION, REUNION DE JUNTA DIRECTIVA, SOLICITUD DE DESEMBARGO, RADICACIÓN DE CUENTAS DE LA E.A.P.B ,ASISTENCIA TECNICA EN NORMATIVIDAD APLICATIVO Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS DEL PLAN BIENAL, FORMALIZAR PROCESO CONTRACTUAL DE LA VIGENCIA 2022 CON LA E.P.S.I ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA, COMITE DEPARTAMENTAL DE ESTADISTICAS VITALES.

DETALLE	VALOR	0-13	%	ESTADO
TRIMESTRE I-2021	6.728.181	-0,64	-64,00	DISMINUYO
TRIMESTRE I-2022	14.072.803	1,09	109%	AUMENTÓ

TRIMESTRE IV-2021

CARTERA	\$ 3.347.000
NEGOCIACION CONTRATOS	\$ 1.537.000
CONTROL INTERNO	\$ 487.951
COMITES DEPARTAMENTALES	\$ 551.000
TESORERIA	\$ 419.506
SIHO SSD	\$ 805.500
ASISTENCIA TECNICA	\$ 940.000
GESTION GERENCIAL	\$ 4.705.417
JUNTA DIRECTIVA	\$ 1.279.429
TOTAL	\$ 14.072.803

HAY UN INCREMENTO DEL 109% DE LOS VIATICOS EN COMPRACION CON EL PRIMER TRIMESTRE DE 2021, SIENDO LAS AREAS MAS REPRESENTATIVAS GESTION GERENCIA Y CARTERA.



3. CONTRATACIÓN DE SERVICIOS

3.1. Personal Indirecto

Contratación de profesionales médicos, bacteriólogos y enfermeras que apoyan consulta externa, urgencias, vacunación y vacunación COVID, pym extramural, contratación de personal por el área COVID-19 y contratación de personal para el área administrativa de la Entidad.

SERVICIOS PERSONAL INDIRECTO					
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	VARIACION PESOS	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	\$ 2.235.490.560	--	--	--	
TRIMESTRE I - 2022	\$ 1.498.333.233	-0,33	-33,0%	-\$ 737.157.327	DISMINUYO

CONCEPTO	NIVEL	NUMERO	VALOR
ASISTENCIAL	ESPECIALISTA	8	\$ 81.600.000,00
	PROFESIONAL	40	\$ 604.388.600,00
	TECNOLOGO	4	\$ 25.896.000,00
	TECNICO	71	\$ 304.046.800,00
ADMINISTRATIVO	ESPECIALISTA	4	\$ 55.974.300,00
	PROFESIONAL	27	\$ 184.973.533,00
	TECNOLOGO	2	\$ 8.316.500,00
	TECNICO	40	\$ 157.556.500,00
OPERATIVO	TECNICO	19	\$ 75.581.000,00
	TOTAL	215	\$1.498.333.233,00

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
TOTAL		\$ 39.705.060	52.843			

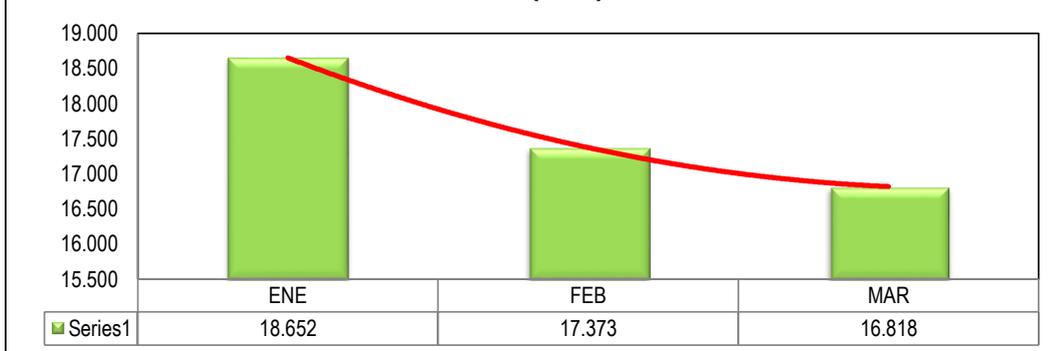
VARIACIÓN CONSUMO ENERGIA

PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	41.960	---	---	---
TRIMESTRE I - 2022	52.843	0,25937	25,9366%	AUMENTÓ

VARIACIÓN COSTO ENERGIA

PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	29.312.510	--	--	---
TRIMESTRE I - 2022	39.705.060	0,35	35%	AUMENTÓ

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%	
TOTAL		\$ 3.209.142		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA MOVIL				
PERIODO	CONSUMO	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	\$ 2.083.198	---	---	---
TRIMESTRE I - 2022	\$ 3.209.142	0,54	54%	AUMENTO

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%	
TOTAL		\$ 167.095		

VARIACIÓN CONSUMO TELEFONÍA FIJA				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	\$ 181.921	---	---	---
TRIMESTRE I - 2022	\$ 167.095	-0,08	-8%	DISMINUYÓ

CONSUMO INTERNET 2021				
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%	
TOTAL		\$ 7.821.831		

VARIACIÓN INTERNET 2021				
PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	\$ 7.485.000	---	---	---
TRIMESTRE I - 2022	\$ 7.821.831	0,05	5%	AUMENTO

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	
TOTAL		\$ 168.300	

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

5. GASTOS GENERALES

5.1 Papelería y tinta

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR
TRIMESTRE I (ENE A MAR)	285	\$ 4.645.500
TOTALES	285	\$ 4.645.500

PERIODO CONSUMO PAPEL (RESMAS)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I 2021	230	\$ 3.289.000	---	---	---
TRIMESTRE I 2022	285	\$ 4.645.500	0,41	41%	AUMENTÓ

PERIODO CONSUMO TINTA (TONER/RECARGA)	CTD	VALOR
TRIMESTRE I (ENE A MAR)	17	\$ 2.117.333
TOTALES	17	\$ 2.117.333

PERIODO CONSUMO TINTA (TONER/RECARGA)	CTD	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I 2021	17	\$ 2.568.000	---	---	---
TRIMESTRE I 2022	17	\$ 2.117.333	-0,18	-18%	DISMINUYÓ

6. MANTENIMIENTO Y USO DE VEHÍCULOS

6.1 Combustible

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

PERIODO	MESES	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	ENE, FEB, MAR	\$ 42.679.485	---	---	---

VARIACIÓN CONSUMO COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

PERIODO	VALOR	VARIACIÓN	%	ESTADO
TRIMESTRE I - 2021	\$ 51.461.679	---	---	---
TRIMESTRE I - 2022	\$ 42.679.485	-0,17	-17%	DISMINUYÓ

6.2. Ejecución presupuestal

PRESUPUESTO

PERIODO	MESES	PROYECTADO	EJECUTADO	DESV.	% Desv.	ESTADO
TRIMESTRE I - 2022	Ene-Feb-Mar	\$ 2.719.472.507	\$ 2.746.625.945	↑ \$ 27.153.438	1,0%	Exceso

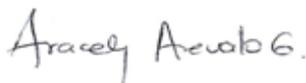
PROVEEDORES DEL PERIODO

NOMBRE	OBJETO	VALOR
87570500-2 - BENAVIDES BRAVO WILFRIDO LIBARDO	CONT NO. 191 (01-02-2022) SUMINISTRO DE REPUESTOS 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 31 DE MAYO DE 2022, O HASTA AGOTAR DISPONIBILIDAD PRESUPEUSTAL.	40,000,000.00
CHAVES GUERRERO LILIANA ELIZABETH	CONT NO. 190 (28-01-2022) SUMINISTRO DE PAPELERIA IMPRESA PARA LA E.S.E HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS. A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO, HASTA 31 DE MAYO DE 2022, Y O AGOTAR DISPONIBILIDAD PRESUPEUSTAL	25,000,000.00
901105862 - DENSALUD GRUPO EMPRESARIA S.A.S	CONT NO. 207 (03-02-2022) COMPRAVENTA DE DISPOSITIVOS MEDICOS PARA LA E.S.E HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS. A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO, HASTA 7 DE MARZO 2022.	133,933,406.00
41115988 - FLOREZ MARTINEZ GLORIA ESPERANZA	CONT NO. 178 (17-01-2022) SUMINISTRO DE VIVERES, ABARROTES ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA PARA LA E.S.E HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS. A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO, HASTA 31 DE MAYO Y O AGOTAR DISPONIBILIDAD PRESUPEUSTAL.	14,000,000.00
800094164-4 - GOBERNACION DEL PUTUMAYO	RES NO. 015 (18-01-2022) POR MEDIO DEL CUAL SE ORDENA EL PAGO DE MEDICAMENTOS. REALIZAR EL PAGO AL FONDO ROTATORIO DE ESTUPEFACIENTES SECCIONAL.	527,000.00
55207128 - MAJE CASTRO YAKELIN	CONT NO. 104 (01-01-2022) 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 01 DE ENERO DE 2022, HASTA 30 DE JUNIO DE 2022.	80,000,000.00
97471301 - PORTILLA GUEVARA MARLY HERNANDO	CONT NO. 186 (24-01-2022) SUMINISTROS DE MATERIALES Y ELEMENTOS DE FERRETERIA PARA LA E.S.E HOSPITAL SAGRADO CORAZON DE JESUS. A PARTIR DEL ACTA DE INICIO, HASTA 31 DE MAYO DE 2022.	20,000,000.00

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

1. La planta de personal de la ESE hospital Sagrado Corazón de Jesús son 41, 8 cargos está en vacancia definitiva, con base a la información suministrada por la Gestión de Talento Humano en este primer trimestre de 2021 gozaron de sus vacaciones UN (1) funcionario.
2. Los Viáticos presentaron un Incremento del 109%, con relación a los viáticos del primer trimestre de 2021, donde los viáticos más representativos corresponde a la gestión gerencial y la recuperación de cartera.
3. El costo de contratación del personal contratado DISMINUYÓ un 33 % en comparación con el primer trimestre de 2021, en cuanto al valor de los horarios porque el número profesionales y técnico se incrementó en un 6%.
4. El consumo de energía aumento en un 25% comparado con el primer trimestre del año anterior, el costo del valor de la factura aumento 35% aún sin determinar la razón del incremento.
5. La telefonía fija disminuyó 8% en el primer trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2021, pero la telefonía MOVIL aumento un 54% en el trimestre del año comparado con el mismo trimestre del 2021, la oficina de tesorería manifiesta que este incremento se presenta por adquisición de 2 líneas nuevas y cambios de equipos, incrementos automáticos en los planes. El consumo de internet se elevó un 5% comparado con el mismo trimestre del año 2021.
Se recomienda constantemente estar revisando y analizando la pertinencia de los planes contratados por telefonía celular, telefonía fija e Internet versus los ofertados por las empresas prestadoras de servicios teniendo en cuenta cobertura y calidad velando por la reducción constante de los costos por estos servicios
6. El consumo de papel aumento en un 41% comparado con el mismo trimestre del año anterior, por otra parte el consumo de tinta tiene un incremento en la cantidad de tintas pero en valor se disminuyó en el 18%, lo que se puede observar según reporte de almacén es que las tintas del primer trimestre de 2021 eran más costosas que las del primer trimestre de 2022
7. El consumo de combustible disminuye en 17% comparado con el mismo trimestre del año anterior
8. 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.
9. 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 de las plataformas SIHO, informe de Austeridad del primer trimestre 2021 publicado en pagina web y del Software contable



ARACELY AREVALO GUEVARA

Oficina de Control Interno