



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 1 de

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO

**CUARTO TRIMESTRE
2024**

**PERIODO DE SEGUIMIENTO: OCTUBRE -
DICIEMBRE DE 2024**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

San Juan del Cesar, de 2024



INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO JULIO – SEPTIEMBRE 2024

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 2 de

INTRODUCCION

Dándole cumplimiento a normatividad legal vigente y las directrices de la Contraloría General de la Nación, en lo relacionado a Austeridad y Eficiencia del gasto Publico, La Oficina de Control Interno, presenta el Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Publico del Hospital San Rafael de San Juan del Cesar, para el periodo comprendido entre el 1 de Octubre a 31 de Diciembre de 2024.

MARCO LEGAL

- Ley 1815 del 7 de diciembre de 2016, art. 104 – Plan de austeridad del gasto
- Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.
- Decreto 1737 de 1998. “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.”
- Decreto 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público.”
- Decreto 2209 de 1998. “Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”
- Decreto 2445 de 2000 “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998” Decreto 2465 de 2000 “Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998” .
- Decreto 1598 de 2011 “Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. “Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.” en el cual indica: “Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así”: “ARTICULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares”.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.
- Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016. Por la cual se deroga la Directiva 05 y 06 de 2014 e imparte lineamientos complementarios al Plan de



**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 3 de

Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014, como medidas adicionales al recorte del 1% en gastos de funcionamiento e inversión aprobado en la Ley de Presupuesto 2016.

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento normativo interno y externo en el marco del plan de Austeridad y Eficiencia del gasto Público; direccionado por el Gobierno Nacional y como resultado exponer situaciones y hechos, que pueden servir como base para la toma de decisiones. De igual manera, determinar el comportamiento del consumo frente a las metas institucionales, los incrementos y/o ahorros e identificar aquellos hechos que llamaren la atención, para efectuar las recomendaciones a que haya lugar, las cuales serán presentadas en este informe.

METODOLOGIA

Se realizó seguimiento y evaluación a la información obtenida directamente por el área Financiera del Hospital San Rafael de San Juan del Cesar; específicamente con la ejecución de gastos de Cuarto trimestre de 2023 y Cuarto trimestre de 2024; que comprenden todos los gastos de funcionamiento que obtuvo la administración durante este periodo.

A continuación, se muestra el comparativo de los gastos de dicha vigencia:

RUBROS	VI T 2023	VI T 2024	DIFERENCIA	%
Comercio al por menor de artículos de ferretería y herramientas manuales, en establecimientos no especializados	\$ 45.000.000	\$ 40.000.000	\$ -5.000.000	-12,5
Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y productos relacionados en establecimientos especializados	\$ 42.000.000	\$ 51.694.360	\$ 9.694.360	18,8
Comercio al por menor de libros, periódicos, revistas y artículos de papelería, en establecimientos no especializados	\$ 62.529.591	\$ 21.360.725	\$ -41.168.866	
Comercio al por menor de materiales de limpieza, en establecimientos no especializados	\$ 51.448.970	\$ -	\$ -51.448.970	
Comercio al por menor de productos médicos y ortopédicos, en establecimientos no especializados	\$ 820.162.262	\$ 1.340.000.000	\$ 519.837.738	38,8
Dotación	\$ 35.800.000	\$ 127.801.200	\$ 92.001.200	72,0



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 4 de

Horas extras, dominicales, festivos y recargos	\$ 169.042.053	\$ 224.234.391	\$ 55.192.338	24,6
Indemnización Vacaciones	\$ 18.905.175	\$ 7.943.242	\$ -10.961.933	
Medicamentos vigencia Actual	\$ 142.605.100	\$ 1.074.745.700	\$ 932.140.600	86,7
Otras máquinas para usos generales y sus partes y piezas	\$ 178.224.620	\$ 97.829.600	\$ -80.395.020	-82,2
Otros edificios no residenciales vigencia Actual	\$ 36.341.300	\$ 121.807.776	\$ 85.466.476	70,2
Otros Servicios de Alquiler de Vehículos de Transporte Con Operario n.c.p	\$ 252.888.389	\$ 176.662.214	\$ -76.226.175	-43,1
Otros servicios de comidas contratadas	\$ 90.000.000	\$ 163.000.000	\$ 73.000.000	44,8
Otros servicios de seguros distintos de los seguros de vida n.c.p.	\$ 1.405.704	\$ 1.959.788	\$ 554.084	28,3
Otros servicios deportivos y recreativos	\$ 41.129.080	\$ 105.381.572	\$ 64.252.492	61,0
Otros servicios jurídicos n.c.p.	\$ 22.875.729	\$ 41.173.339	\$ 18.297.610	44,4
Otros servicios profesionales, técnicos y empresariales n.c.p.	\$ 576.069.984	\$ 627.598.918	\$ 51.528.934	8,2
Sentencias	\$ 171.291.945	\$ 100.806.473	\$ -70.485.472	-69,9
Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automóviles	\$ 119.361.000	\$ 56.000.000	\$ -63.361.000	
Servicios de acceso a Internet de banda ancha	\$ -	\$ 3.352.820	\$ 3.352.820	
Servicios de arquitectura para proyectos de construcciones no residenciales	\$ 154.966.429	\$ -	\$ -154.966.429	
Servicios de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo sin operario n.c.p.	\$ 9.900.000	\$ -	\$ -9.900.000	
Servicios de asesoría en ingeniería	\$ 30.800.000	\$ 7.900.000	\$ -22.900.000	
Servicios de auditoría financiera	\$ 24.500.000	\$ 26.160.000	\$ 1.660.000	6,3
Servicios de Contabilidad	\$ 14.194.680	\$ 15.510.000	\$ 1.315.320	8,5
Servicios de diagnóstico de imágenes	\$ 160.000.000	\$ 1.600.000.000	\$ 1.440.000.000	90,0
Servicios de distribución de agua, excepto a través de la red (a comisión o por contrato)	\$ -	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000	100,0



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 5 de

Servicios de distribución de electricidad (por cuenta propia)	\$ 261.668.724	\$ 196.430.923	\$ -65.237.801	-33,2
Servicios de distribución de gas por tuberías (a comisión o por contrato)	\$ 8.742.657	\$ 20.762.578	\$ 12.019.921	57,9
Servicios de impresión litográfica n.c.p.	\$ 21.112.500	\$ 89.256.422	\$ 68.143.922	76,3
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos	\$ 65.000.000	\$ 45.324.000	\$ -19.676.000	-43,4
Servicios de protección (guardas de seguridad)	\$ 183.821.130	\$ 212.633.965	\$ 28.812.835	13,6
Servicios de recolección de desechos hospitalarios y otros desechos biológicos peligrosos	\$ 44.612.909	\$ 24.670.315	\$ -19.942.594	-80,8
Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	\$ 12.363.448	\$ 6.796.070	\$ -5.567.378	-81,9
Servicios de telefonía fija (acceso)	\$ 1.290.322	\$ 4.586.947	\$ 3.296.625	71,9
Servicios de transmisión de programas de televisión	\$ 4.760.000	\$ 3.570.000	\$ -1.190.000	-33,3
Servicios de transporte terrestre local regular de pasajeros	\$ 12.526.202	\$ 34.235.195	\$ 21.708.993	63,4
Servicios especializados de limpieza	\$ 192.495.687	\$ 253.610.392	\$ 61.114.705	24,1
Servicios integrales de publicidad	\$ 26.340.000	\$ 49.152.300	\$ 22.812.300	46,4
Servicios Médicos especializados	\$ 1.263.569.132	\$ 2.727.722.032	\$ 1.464.152.900	53,7
Servicios móviles de voz	\$ 1.263.835	\$ -	\$ -1.263.835	
Servicios proporcionados por organizaciones gremiales, comerciales y de empleadores	\$ 352.801.335	\$ 476.127.389	\$ 123.326.054	25,9
Sueldo básico	\$ 1.460.975.421	\$ 2.187.212.297	\$ 726.236.876	33,2
Vigencias expiradas	\$ 183.177.647	\$ 1.802.975.306	\$ 1.619.797.659	89,8



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

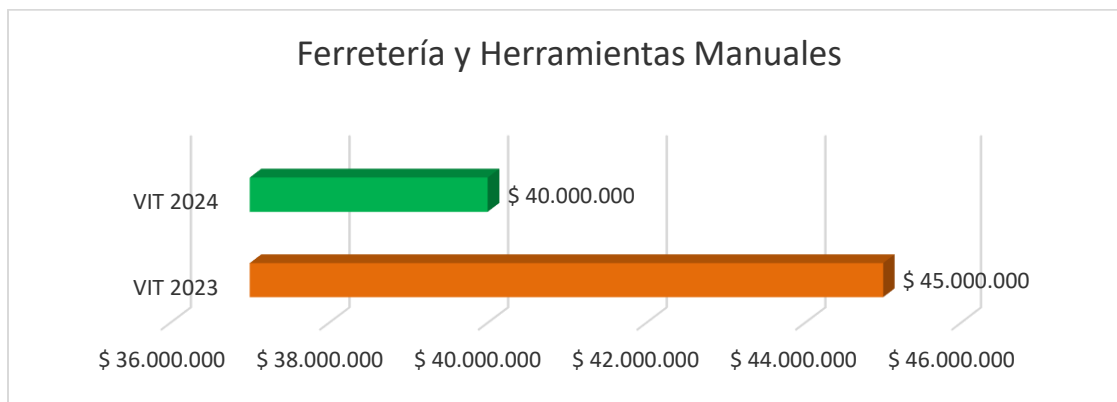
Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 6 de

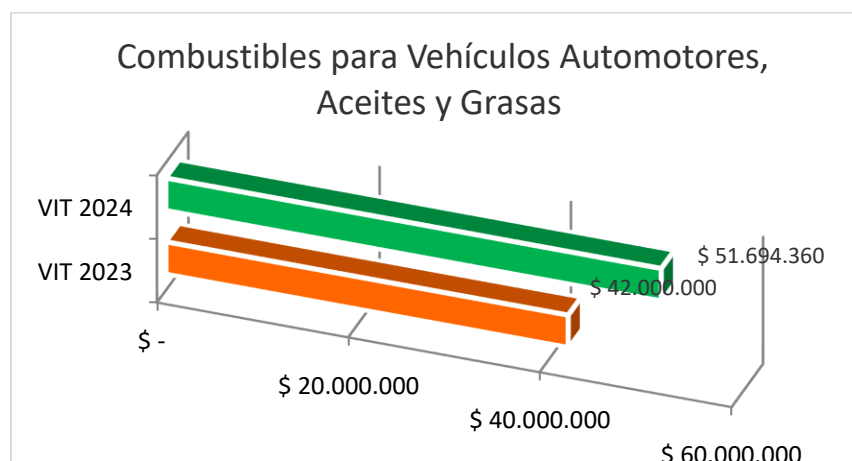
DESARROLLO DEL INFORME

ARTICULOS DE FERRETERIA Y HERRAMIENTAS MANUALES



En lo comprometido en el rubro de ferretería y herramientas manuales en la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 registra una disminución de un 12,3%.

COMBUSTIBLES PARA VEHÍCULOS AUTOMOTORES, ACEITES Y GRASAS LUBRICANTES



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II entre lo comprometido en el cuarto trimestre 2023 y el cuarto trimestre 2024 en el rubro Combustible para Vehículos Automotores, Aceite y Grasas se evidenció un aumento de 18,8%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

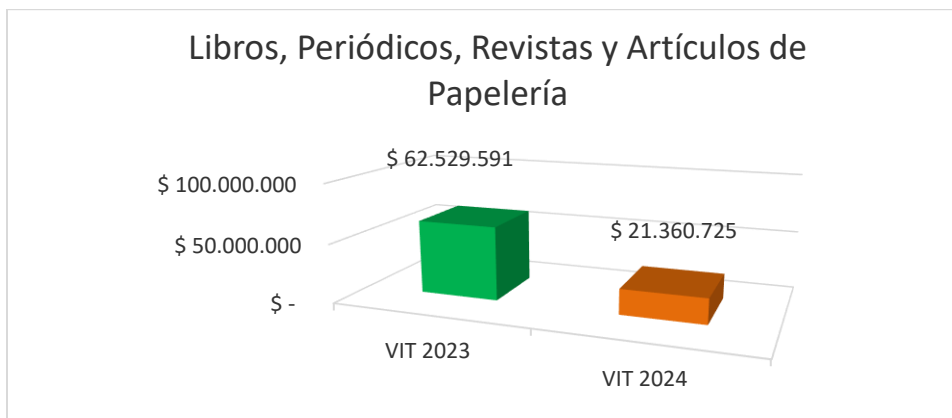
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

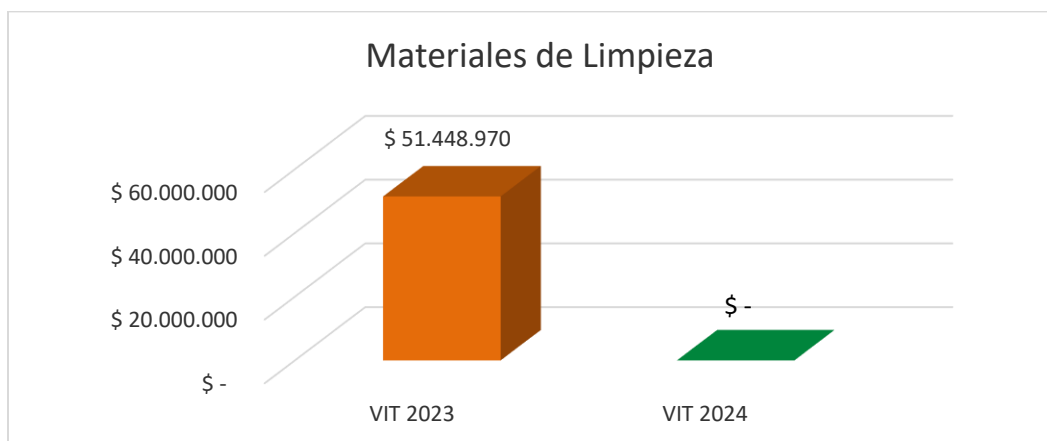
Página 7 de

LIBROS, PERIÓDICOS, REVISTAS Y ARTÍCULOS DE PAPELERÍA



En lo comprometido en el rubro de comercio de Libros, Periódicos, Revistas y Artículos de Papelería en la E.S.E. en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$62.529.591 y en el cuarto trimestre del 2024 se comprometió \$21.360.725.

MATERIALES DE LIMPIEZA



La E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II en el rubro de materiales de limpieza se comprometió \$51.448.970 en el cuarto trimestre del 2023 a diferencia de que en el cuarto trimestre del 2024 no registra compromiso.



INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO JULIO – SEPTIEMBRE 2024

Código: CI-F-INF-07

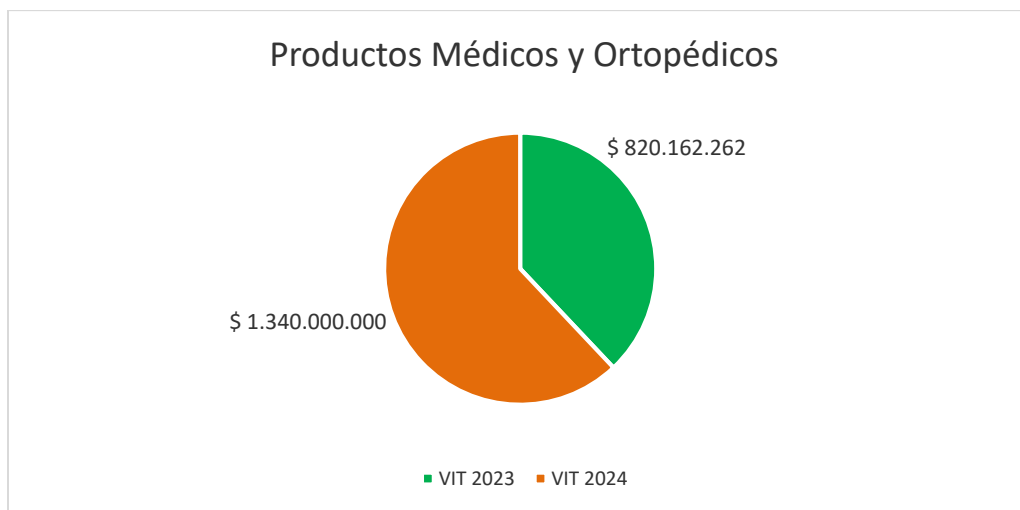
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

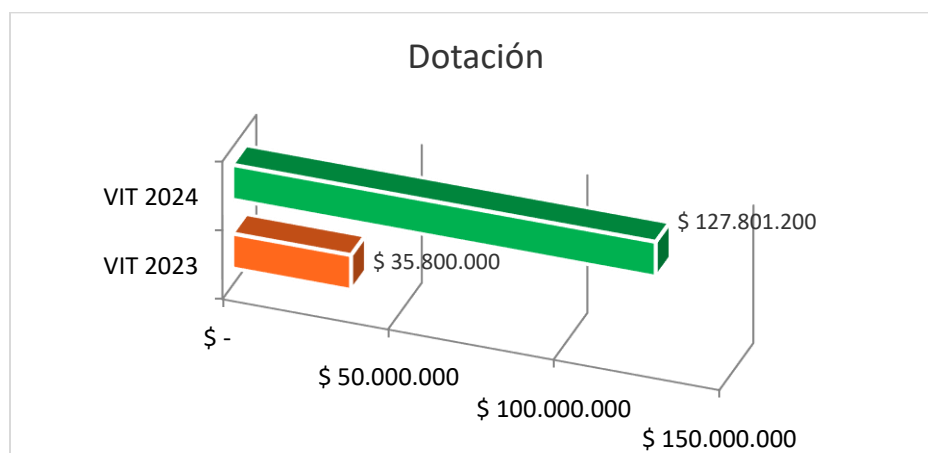
Página 8 de

PRODUCTOS MÉDICOS Y ORTOPÉDICOS



En el rubro Productos Médicos y Ortopédicos de la institución entre lo comprometido en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se evidencia un aumento 38,8%.

DOTACIÓN



En la Institución entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 en lo comprometido en el rubro de dotación se identificó un incremento de un 72%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

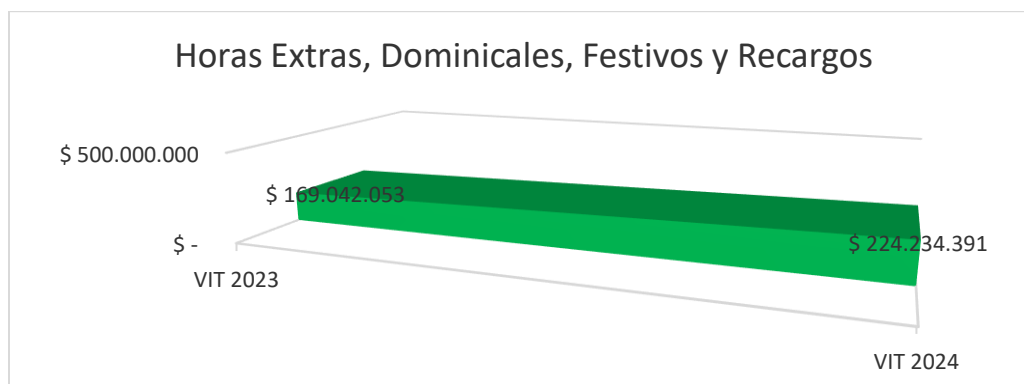
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

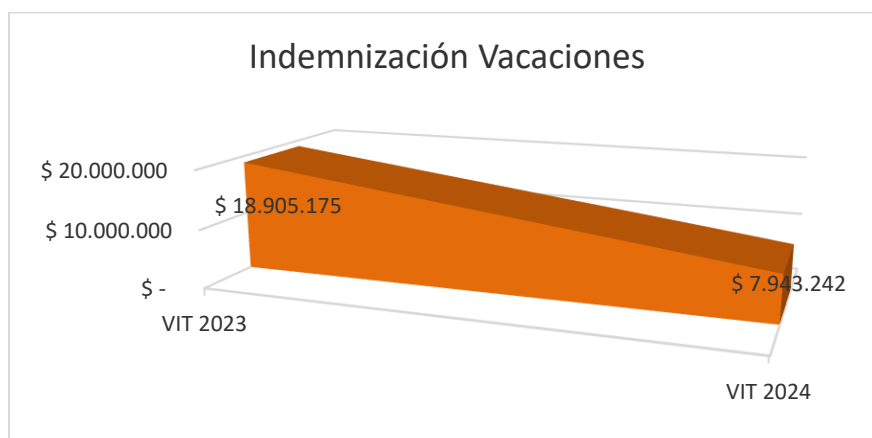
Página 9 de

HORAS EXTRAS, DOMINICALES Y FESTIVOS



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II entre lo comprometido en el rubro de horas extra, dominicales y festivos entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 presentó un incremento de 24,6%.

INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES



En lo comprometido en el rubro de indemnización de vacaciones de la institución en el cuarto trimestre del 2023 fue \$18.905.175 y en el cuarto trimestre del 2024 fue \$7.943.242.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

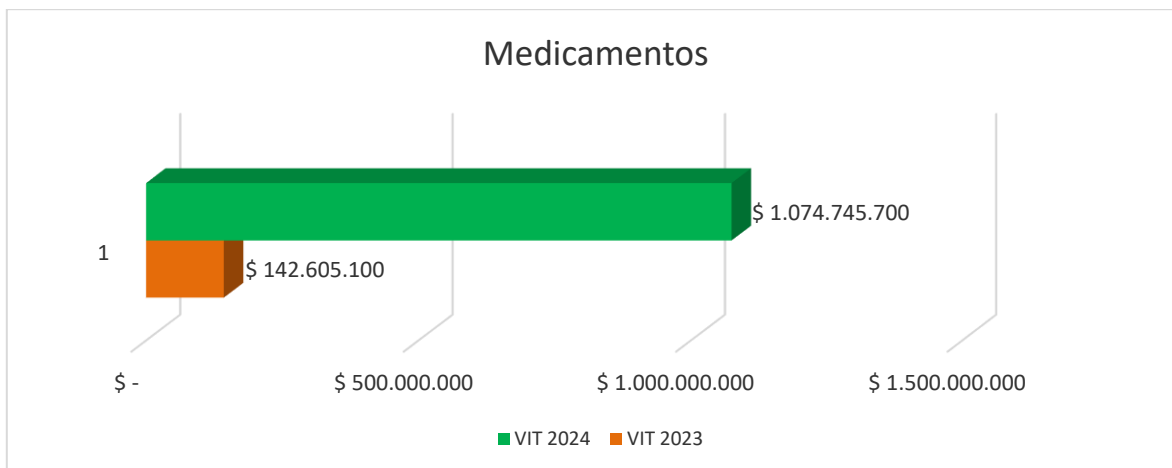
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

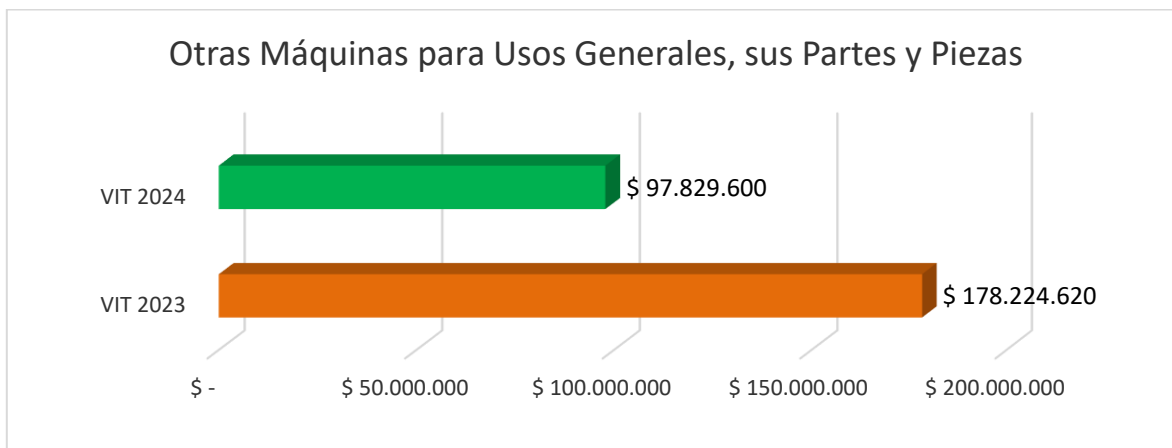
Página 10 de

MEDICAMENTOS



En la E.S.E. en lo comprometido en el rubro de medicamento entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se evidencia un incremento de 86,7%.

OTRAS MÁQUINAS PARA USOS GENERALES, SUS PARTES Y PIEZAS



En la institución en lo comprometido en el rubro de otras máquinas para usos generales, sus partes y piezas entre el cuarto trimestre del 2023 y en el cuarto trimestre del 2024 se identificó una disminución de 82,2%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

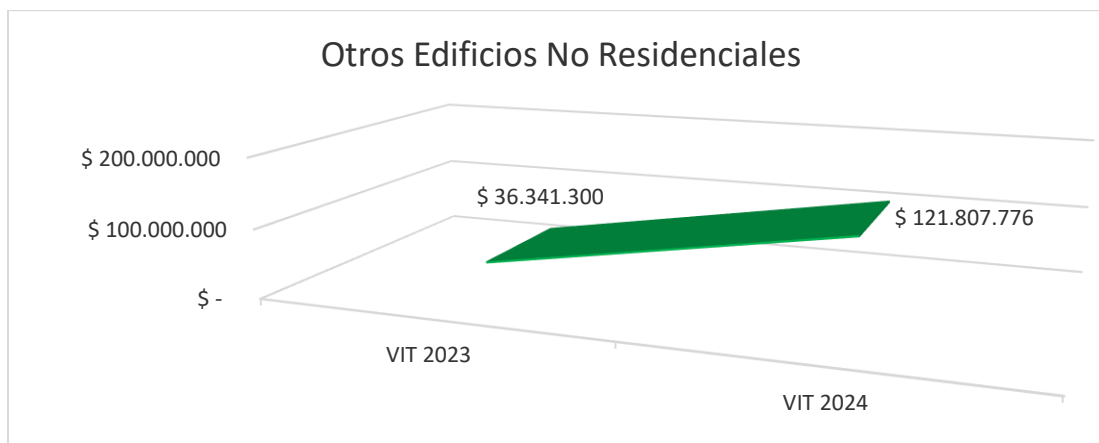
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

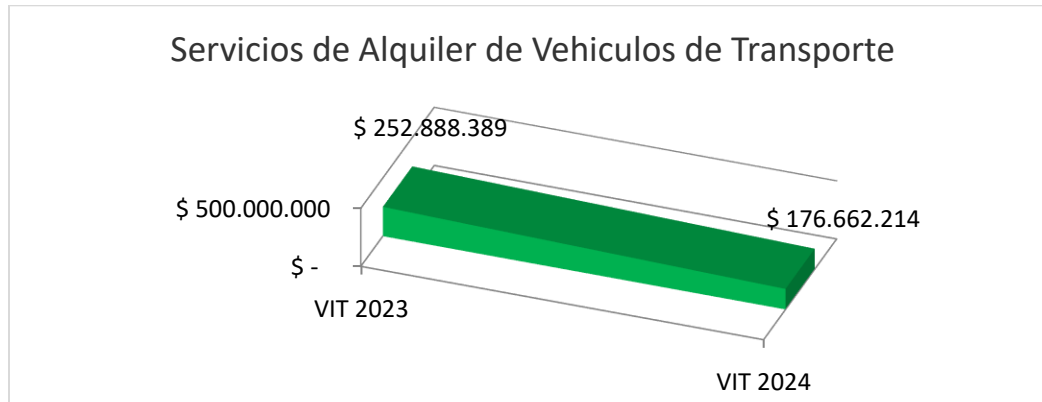
Página 11 de

OTROS EDIFICIOS NO RESIDENCIALES



En lo comprometido en el rubro otros edificios no residenciales en la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II entre el cuarto trimestre del 2023 y en el cuarto trimestre del 2024 presento un incremento de 70,2%.

ALQUILER DE VEHICULOS DE TRANSPORTE



En la institución en lo comprometido en el rubro de servicios de alquiler de vehículos de transporte entre lo comprometido en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó una disminución de 43,1%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

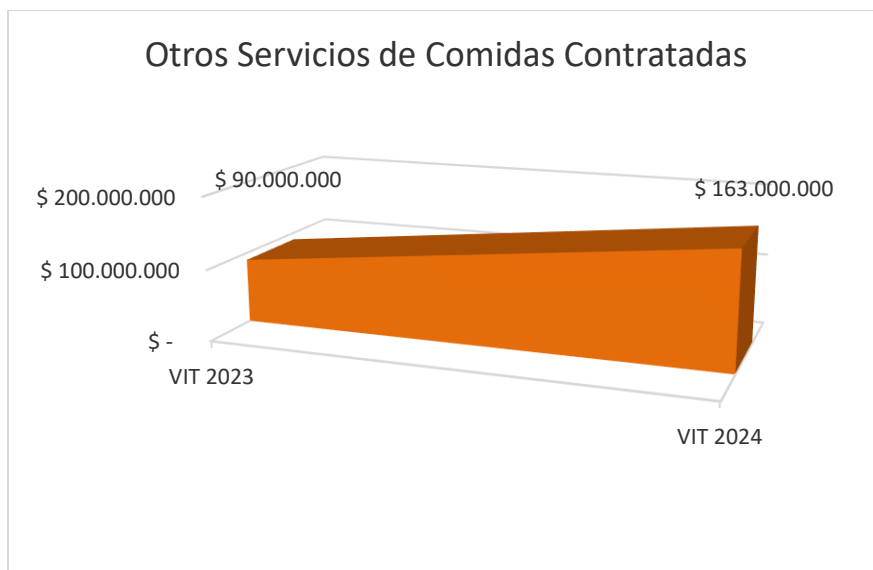
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

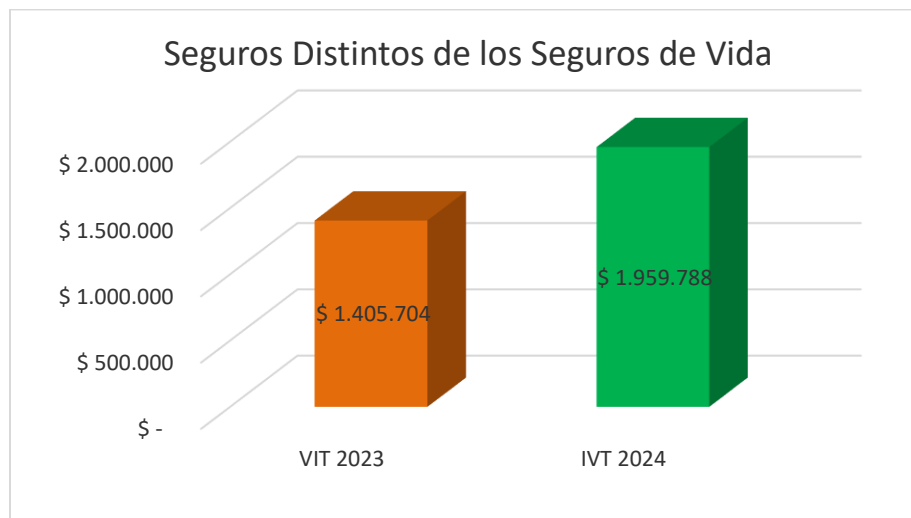
Página 12 de

SERVICIOS DE COMIDAS CONTRATADAS



En la E.S.E. entre lo comprometido en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 en el rubro de comida contratas se evidencio un incremento de un 44,8%.

SEGUROS DISTINTOS DE LOS SEGUROS DE VIDA



En lo comprometido en el rubro de seguros distintos de los seguros de vida entre el cuarto trimestre del 2023 y cuarto trimestre del 2024 se reconoció un incremento de 28,3%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

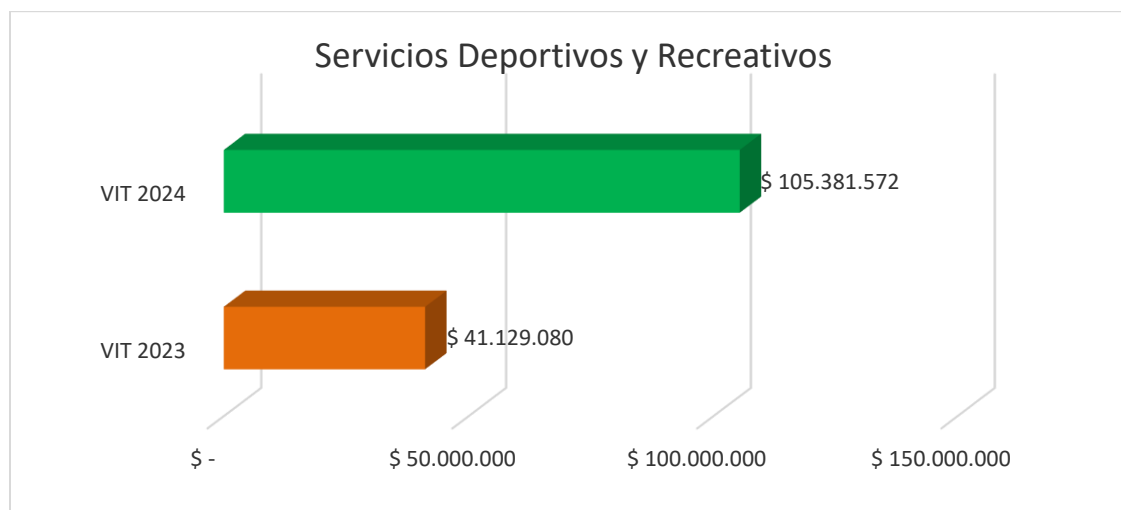
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

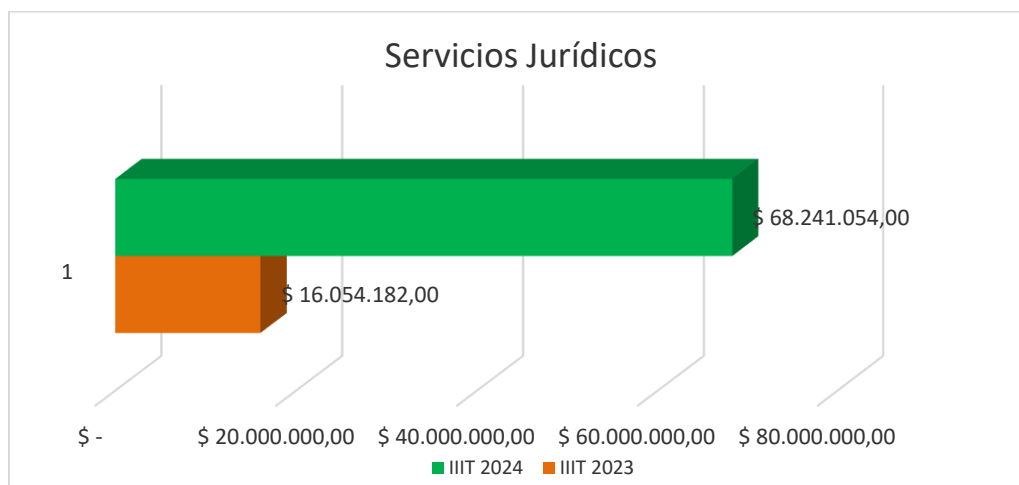
Página 13 de

SERVICIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS



En la institución se evidencia que en lo comprometido en el rubro de servicios deportivos y recreativos entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se midió un incremento de un 61%.

SERVICIOS JURÍDICOS



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II en lo comprometido en el rubro de servicios jurídicos entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se reconoció un incremento de un 44,4%



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

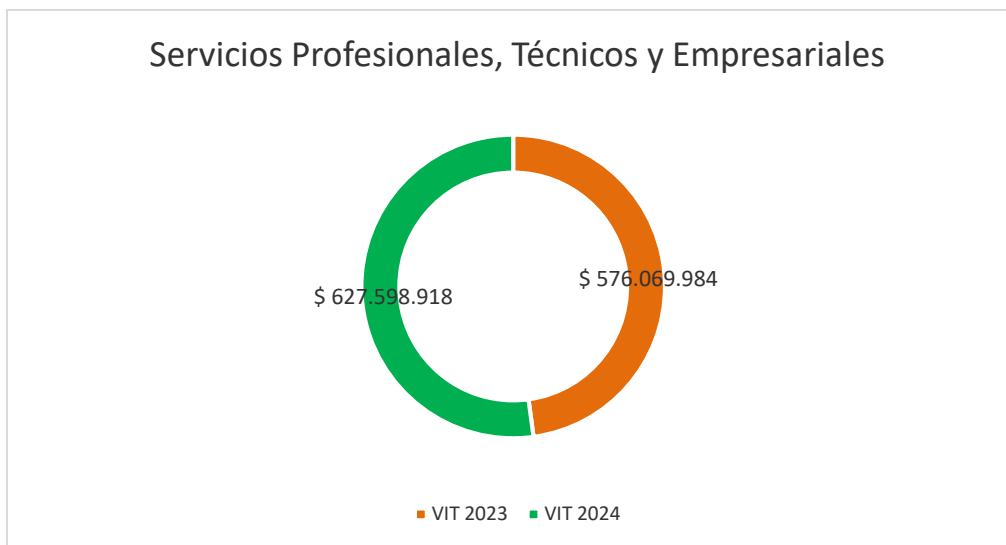
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

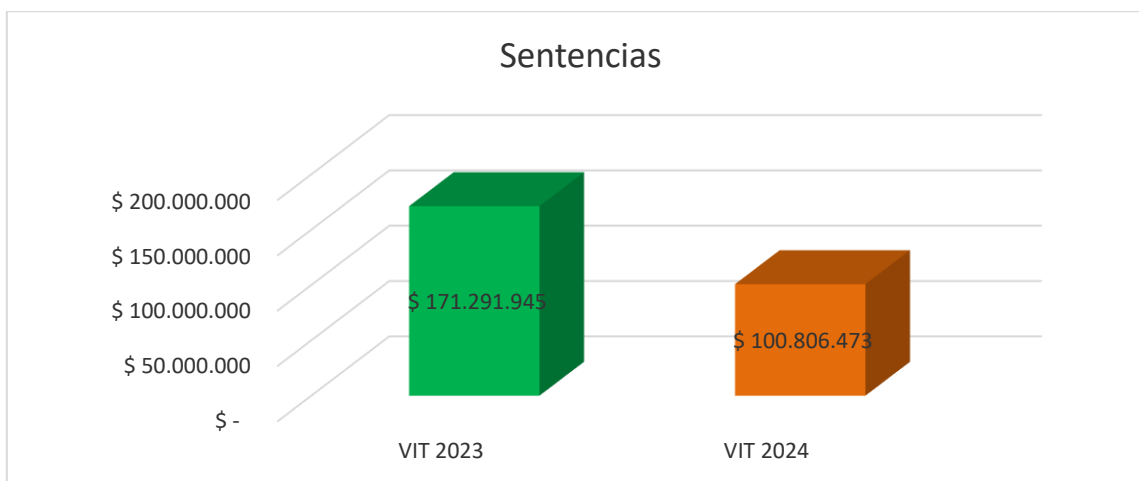
Página 14 de

SERVICIOS PROFESIONALES, TÉCNICOS Y EMPRESARIALES



En lo comprometido en el rubro de otros servicios profesionales, técnicos y empresariales en la E.S.E. entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se observó un incremento de 8,2%.

SENTENCIAS



En la E.S.E. en lo comprometido en el rubro de sentencias entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se percibió una disminución de 69,9%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

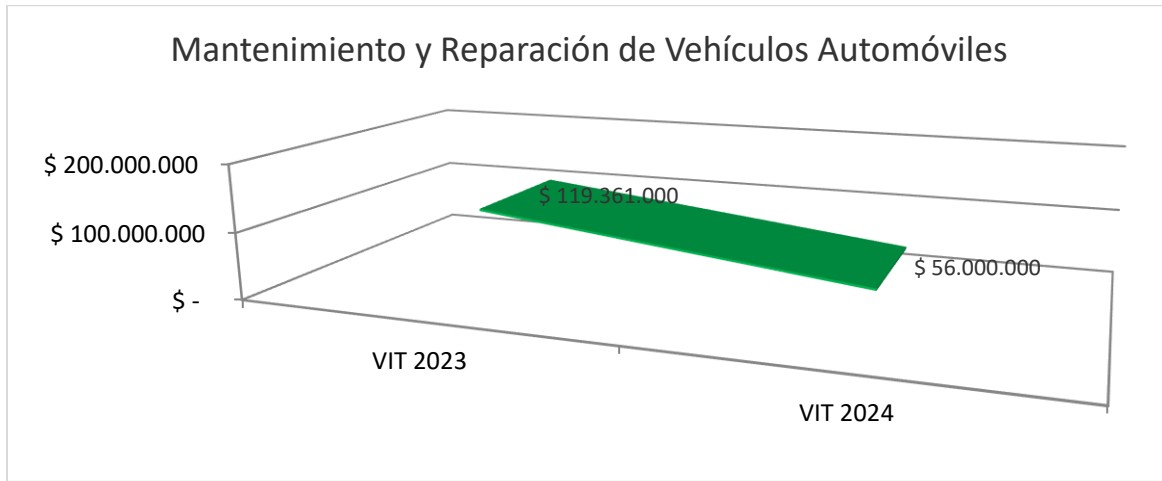
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

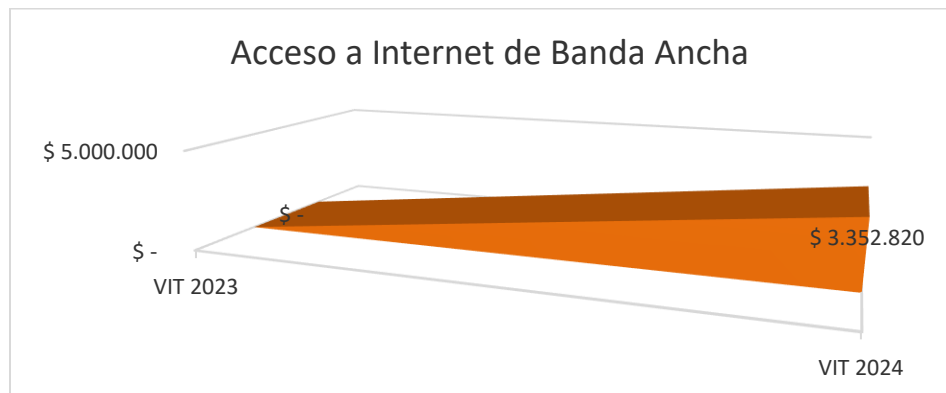
Página 15 de

SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS AUTOMÓVILES



En la institución en el rubro de servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automóviles en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$119.361.000 y el cuarto trimestre del 2024 se comprometió \$56.000.000.

ACCESO A INTERNET DE BANDA ANCHA



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II en el rubro de acceso a internet de banda ancha en el cuarto trimestre del 2023 no muestra compromiso de recursos a diferencia del cuarto trimestre del 2024 que se evidencia compromisos por \$3.352.820.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

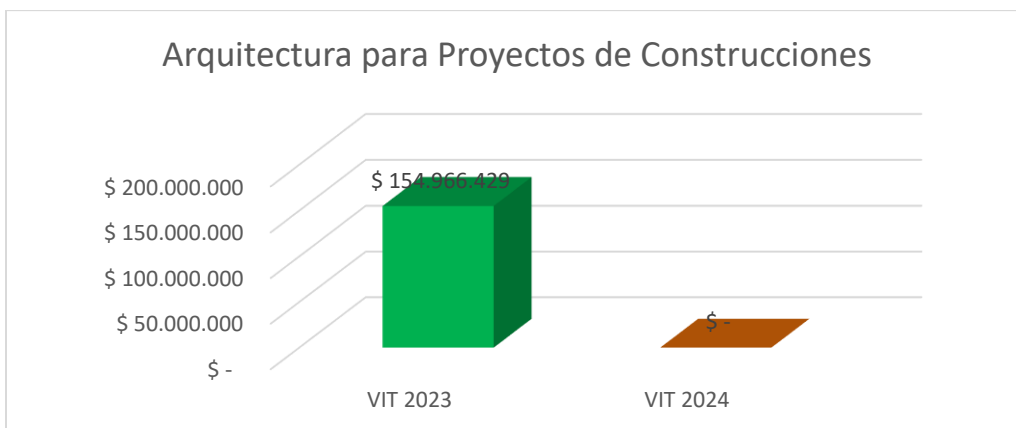
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

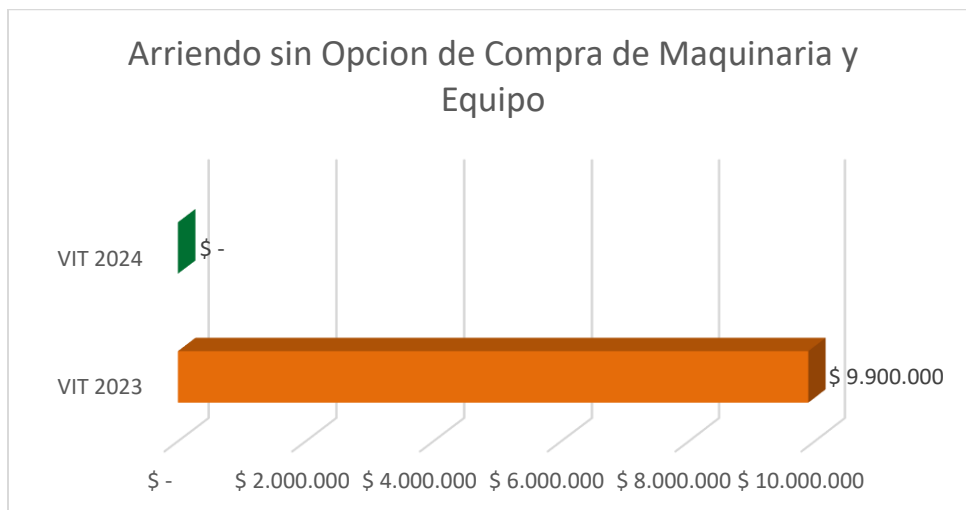
Página 16 de

ARQUITECTURA PARA PROYECTOS DE CONSTRUCCIONES NO RESIDENCIALES



En el rubro de arquitectura para proyectos de construcciones no residenciales en la institución en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$154.966.429 y en el cuarto trimestre del 2024 no refleja compromiso de recursos..

ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN DE COMPRA DE MAQUINARIA Y EQUIPO



En la institución en el rubro de arrendamiento sin opción de compra de maquinaria y equipo se evidencio que en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$9.900.000 a diferencia de la vigencia del cuarto trimestre del 2024 no se evidencio compromiso de recurso.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

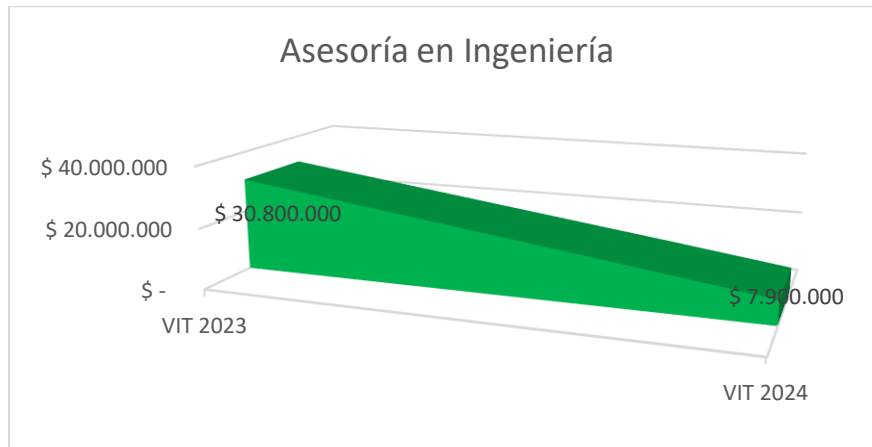
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

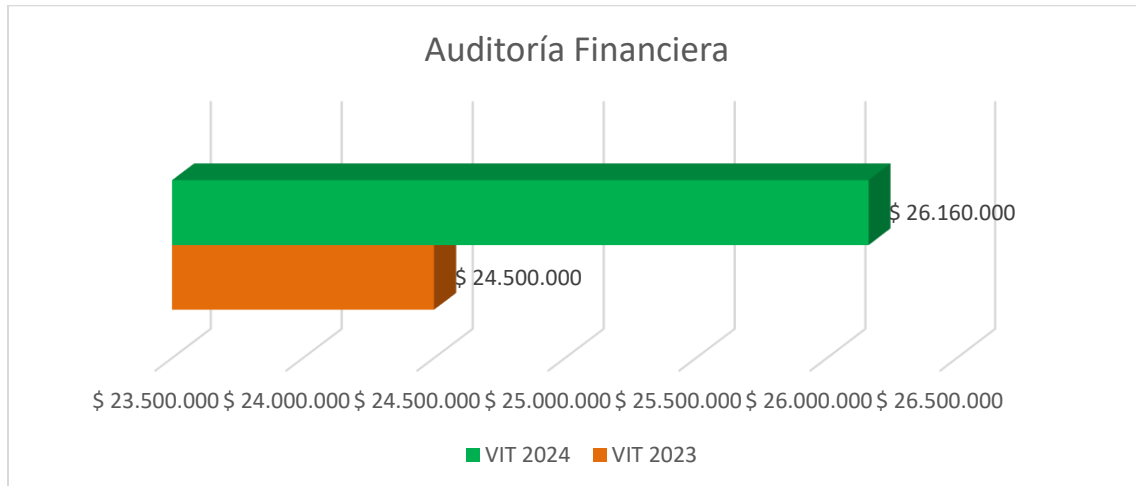
Página 17 de

ASESORIA DE INGENIERIA



En el rubro de asesoría en ingeniería en la E.S.E. en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$30.800.000 y en cuarto trimestre del 2024 se comprometió \$7.900.000

AUDITORIA FINANCIERA



En la institución en lo comprometido en el rubro de auditoría financiera entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó un incremento de un 6,3%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

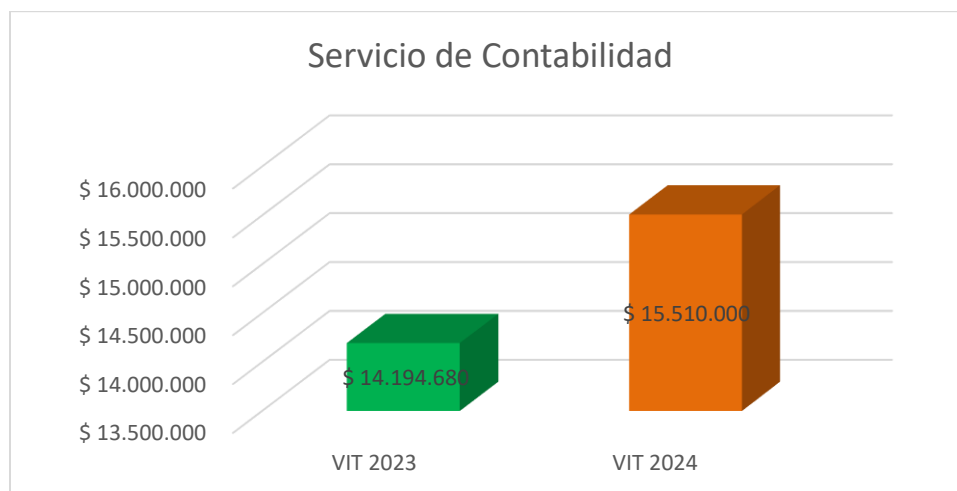
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

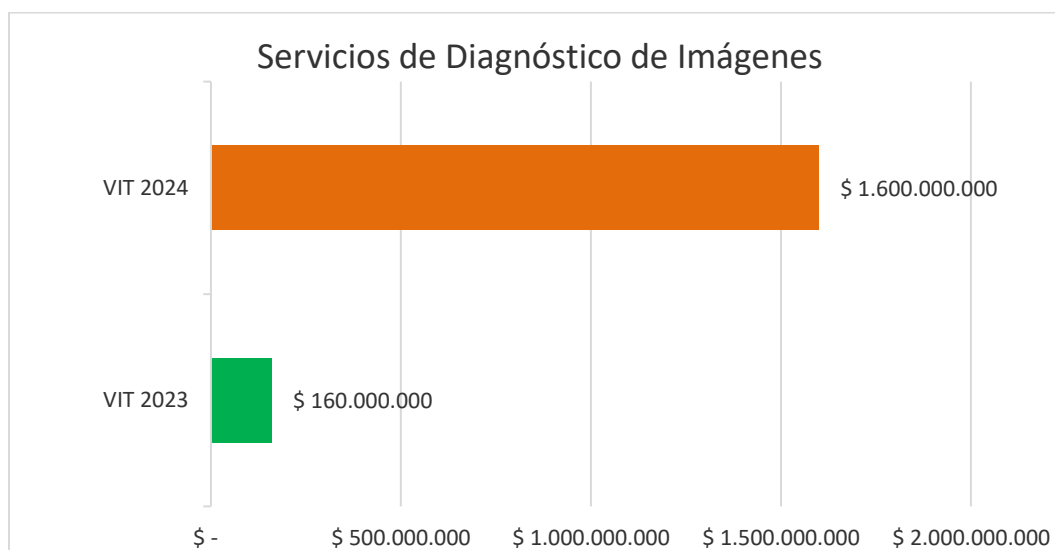
Página 18 de

SERVICIO DE CONTABILIDAD



En lo comprometido en la institución en el rubro de contabilidad entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó un incremento de un 8,5%.

SERVICIOS DE DIAGNÓSTICO DE IMÁGENES



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II se evidenció que en el rubro de servicio de diagnósticos de imágenes en el cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$160.000.000 y en el cuarto trimestre del 2024 se comprometió \$1.600.000.000.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

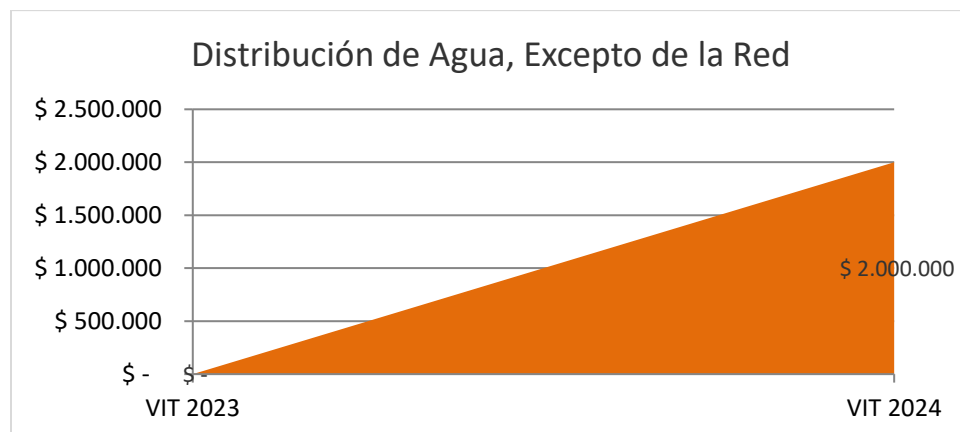
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

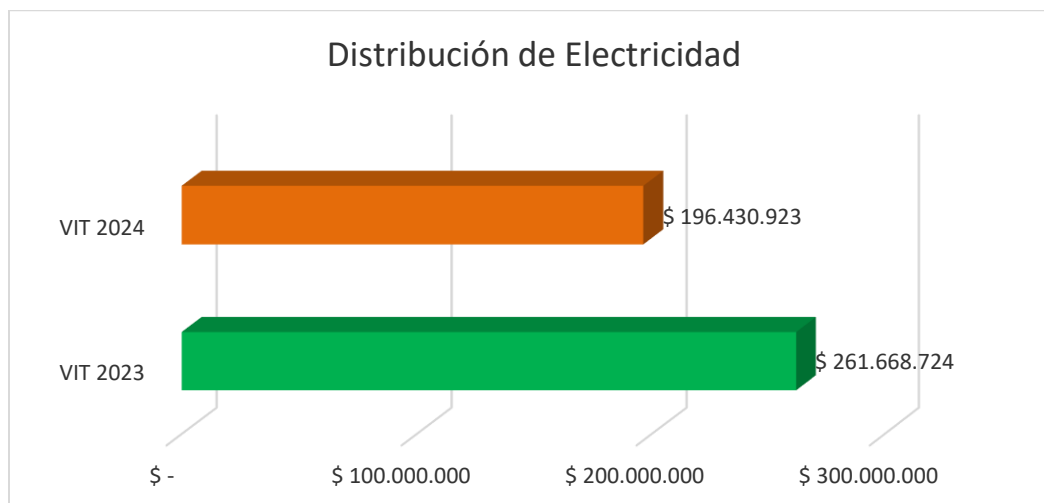
Página 19 de

DISTRIBUCIÓN DE AGUA, EXCEPTO A TRAVÉS DE LA RED



En la institución en el rubro de servicios de distribución de agua, excepto a través de la red en el cuarto trimestre del 2023 no se evidencia compromisos de recursos y en el cuarto trimestre del 2024 se comprometió \$2.000.000.

DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD



En la E.S.E. en lo comprometido en el rubro de servicio de distribución de electricidad entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se evidencia una disminución de 33,2%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

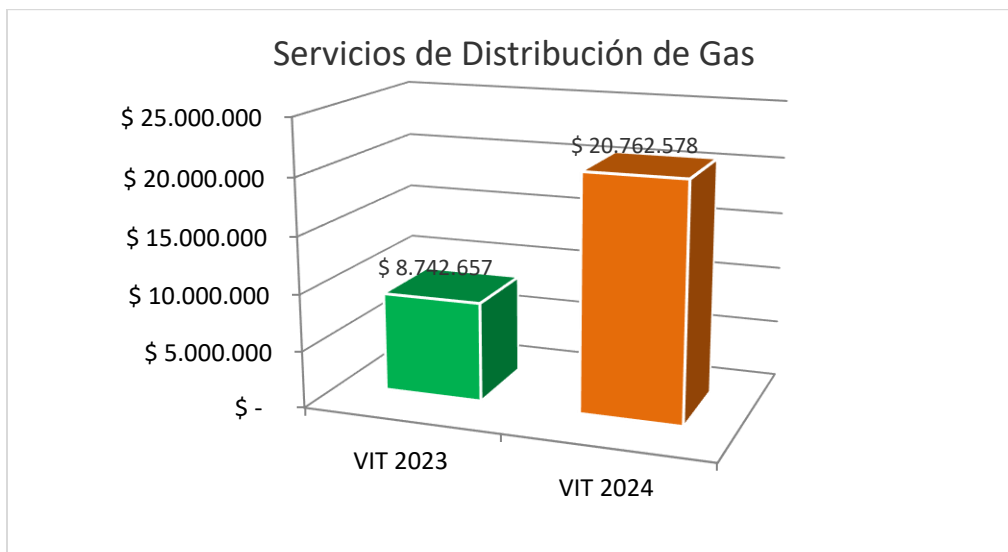
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

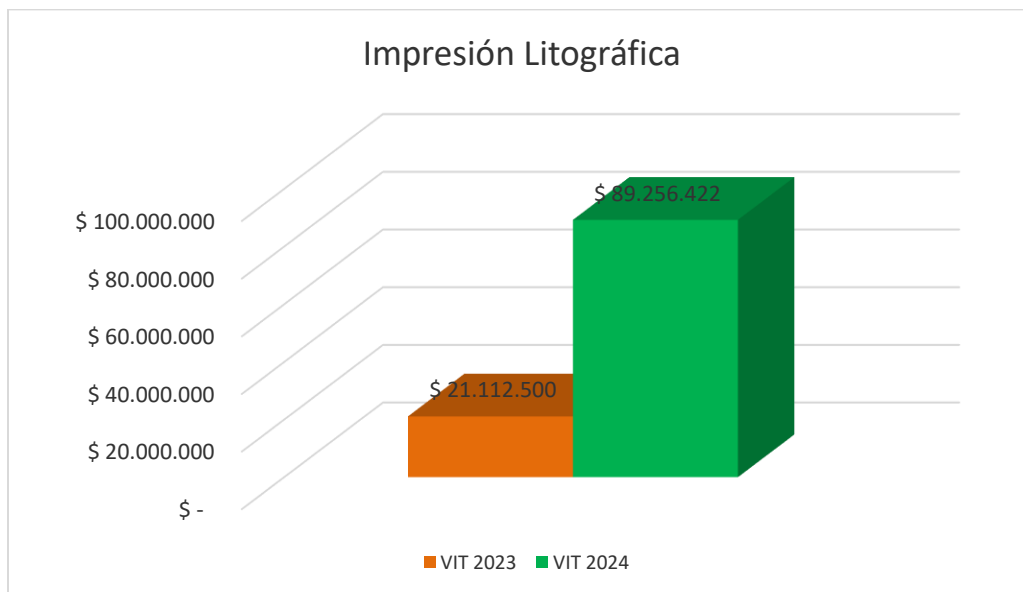
Página 20 de

DISTRIBUCIÓN DE GAS POR TUBERÍAS



En lo comprometido en la institución en el rubro de servicio de distribución de gas entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó un incremento de un 57,9%

IMPRESIÓN LITOGRÁFICA



En la E.S.E. en el rubro de impresión litográfica se evidenció que lo comprometido entre el cuarto trimestre del trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó un incremento de 76,3%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

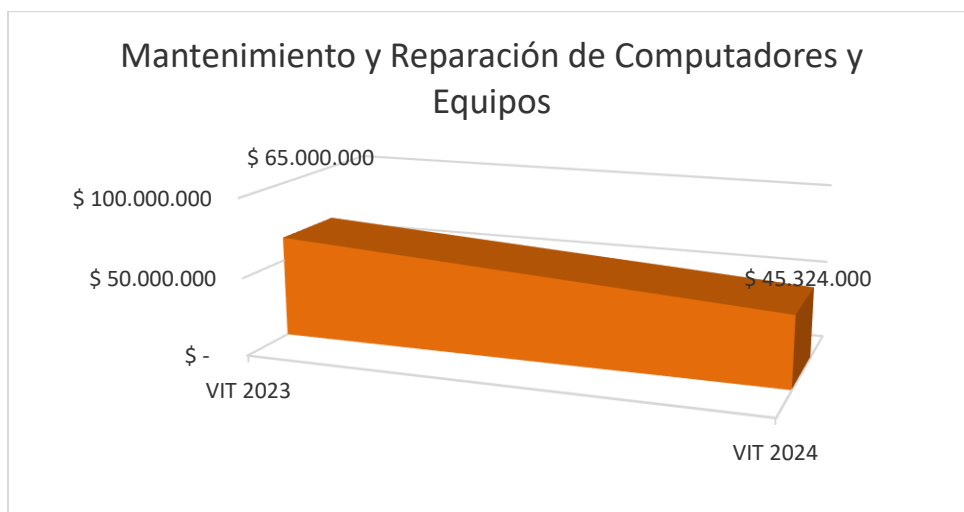
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

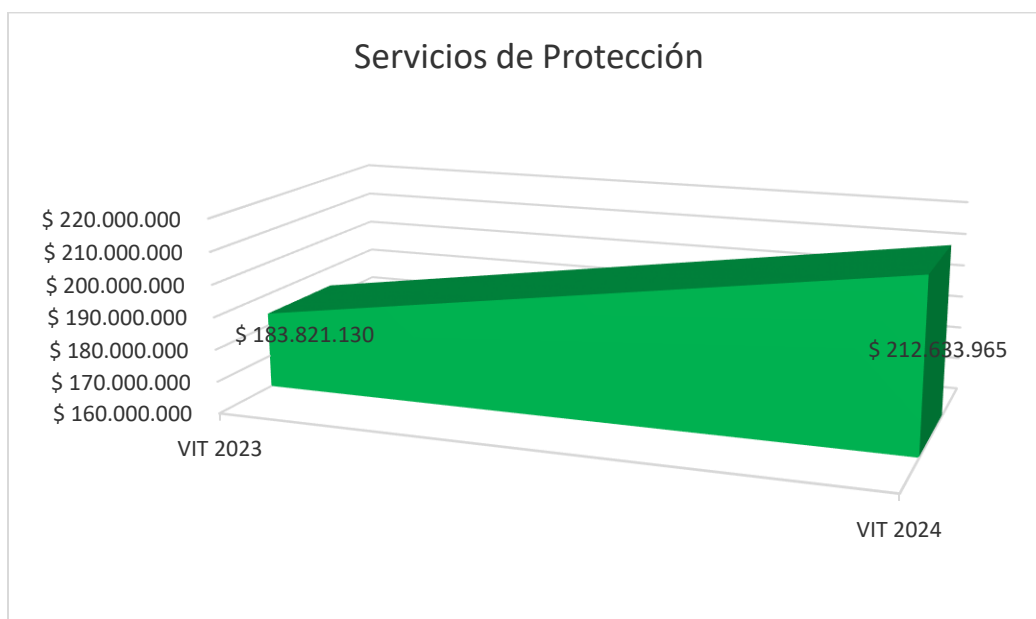
Página 21 de

MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE COMPUTADORES Y EQUIPOS



En el rubro de mantenimiento y reparación de computadores y equipos en la institución se evidencio una disminución de 43,4% en lo comprometido, entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024.

SERVICIOS DE PROTECCIÓN



En la E.S.E. en lo comprometido en el rubro de servicios de protección entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se evidenció un incremento de 13,6%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

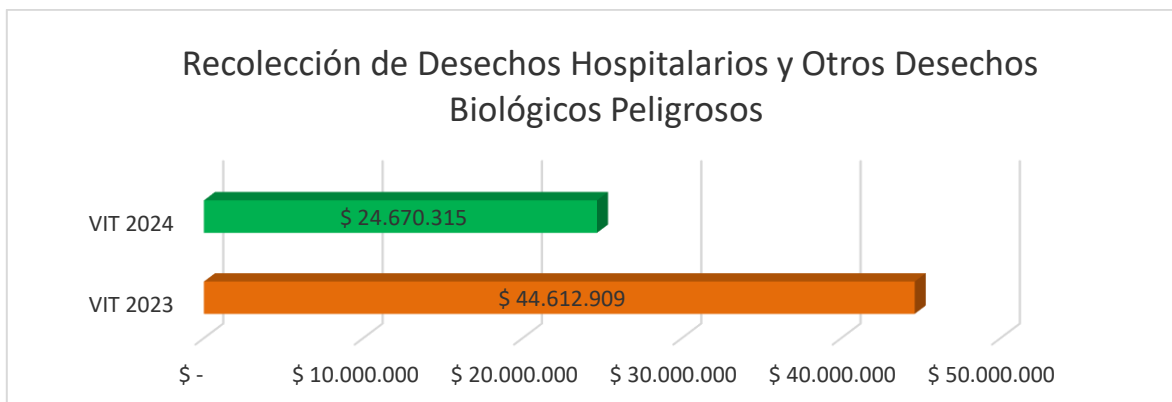
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

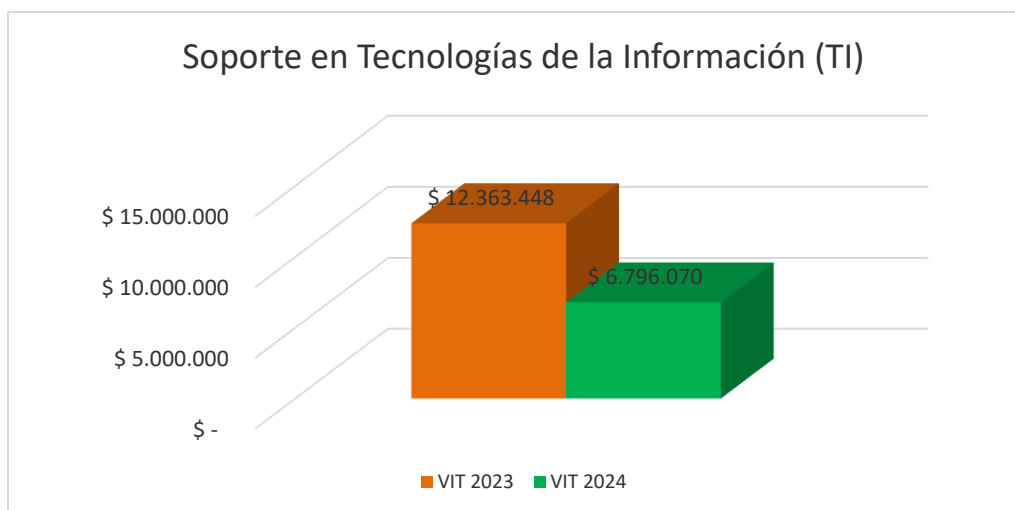
Página 22 de

**SERVICIOS DE RECOLECCIÓN DE DESECHOS HOSPITALARIOS Y OTROS
DESECHOS BIOLÓGICOS PELIGROSOS**



En lo comprometido en el rubro de recolección de desechos hospitalarios y otros desechos biológicos peligrosos entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se identificó una disminución 80,8%.

SOPORTE EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN



En la E.S.E. Hospital San Rafael Nivel II en lo comprometido en el rubro Servicios de soporte en tecnologías de la información se identificó entre el cuarto trimestre 2023 y el cuarto trimestre 2024 una disminución de 81,9%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

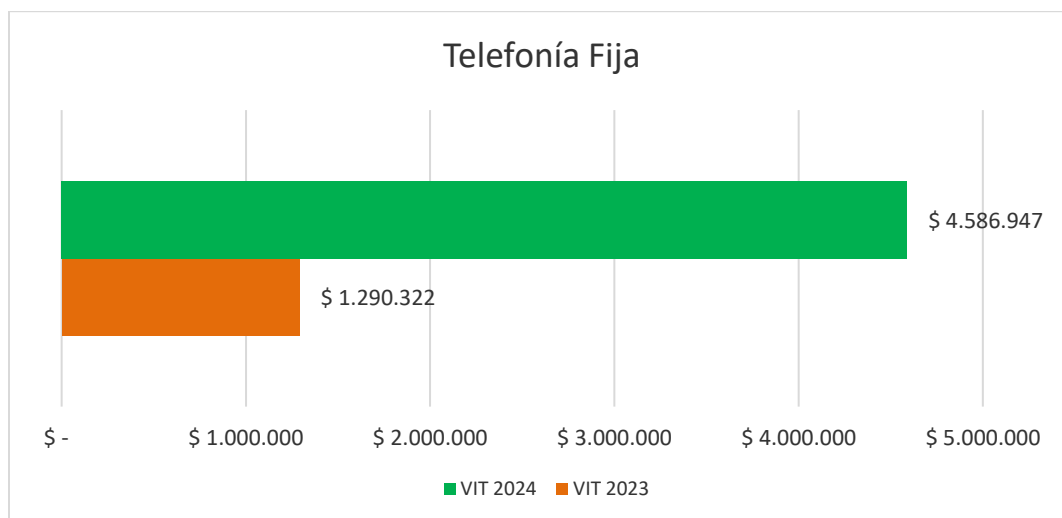
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

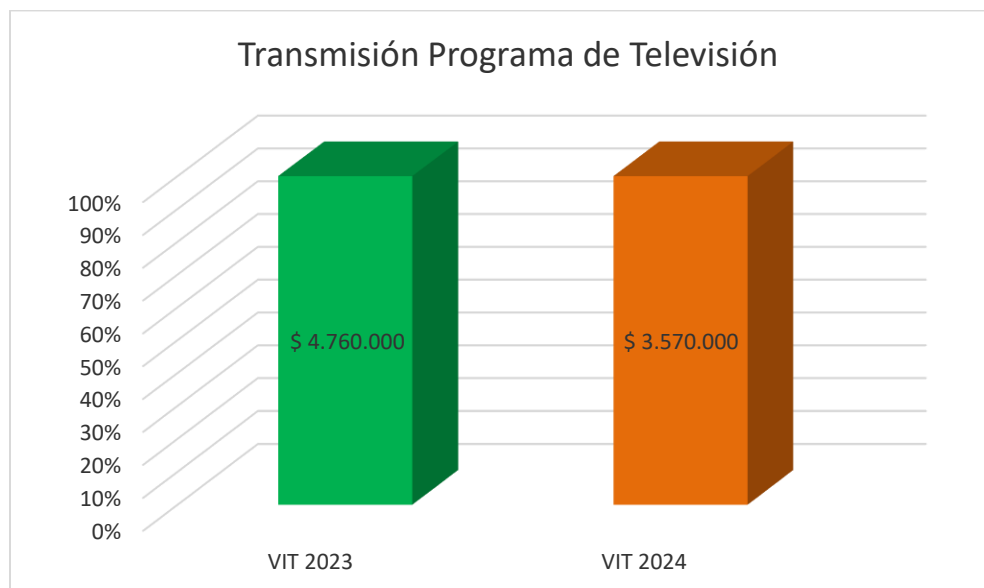
Página 23 de

TELEFONÍA FIJA



En la institución en el rubro servicio de telefonía fija entre lo comprometido en el cuarto trimestre del 2023 y en el cuarto trimestre del 2024 se evidencia una aumento de un 71,9%.

SERVICIO DE TRANSMISION DE PROGRAMA DE TELEVISION



En lo comprometido en el rubro de servicio de transmisión de programa de televisión entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se evidenció una disminución de 33,3%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

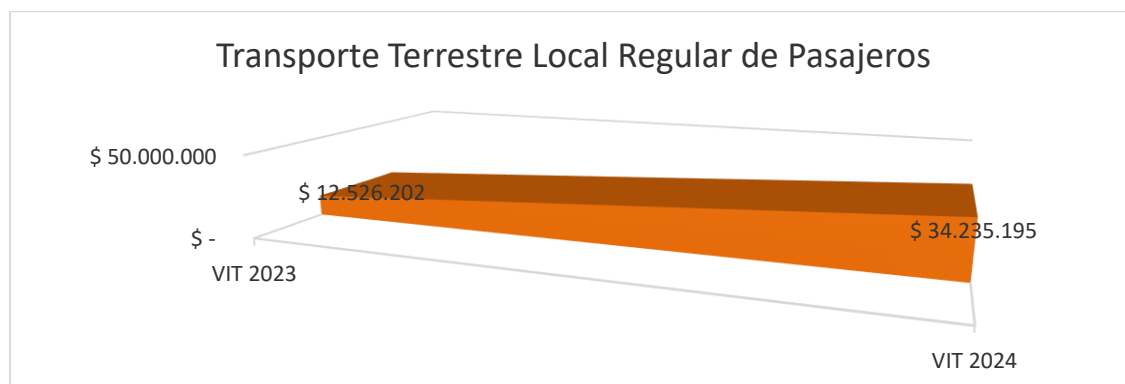
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

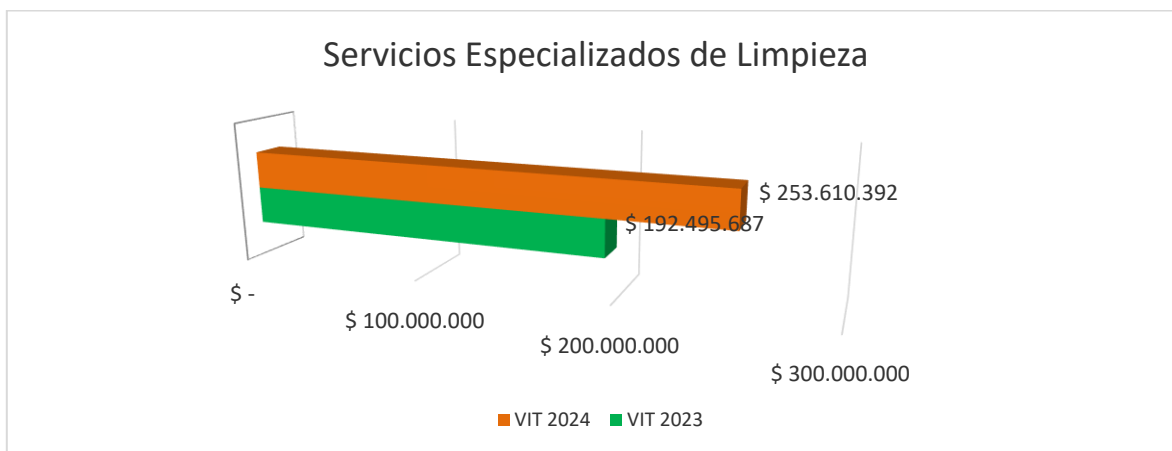
Página 24 de

SERVICIO TRANSPORTE TERRESTRE LOCAL REGULAR DE PASAJEROS



Entre lo comprometió en el cuarto trimestre 2023 y el cuarto trimestre del 2024 en el rubro de servicios de transporte terrestre local regular de pasajeros En la E.S.E. se identifica un incremento de un 63,4%.

SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE LIMPIEZA



En la E.S.E. en el rubro de servicios especializados de limpieza de la institución en lo comprometido entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se reflejó un incremento de 24,1%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

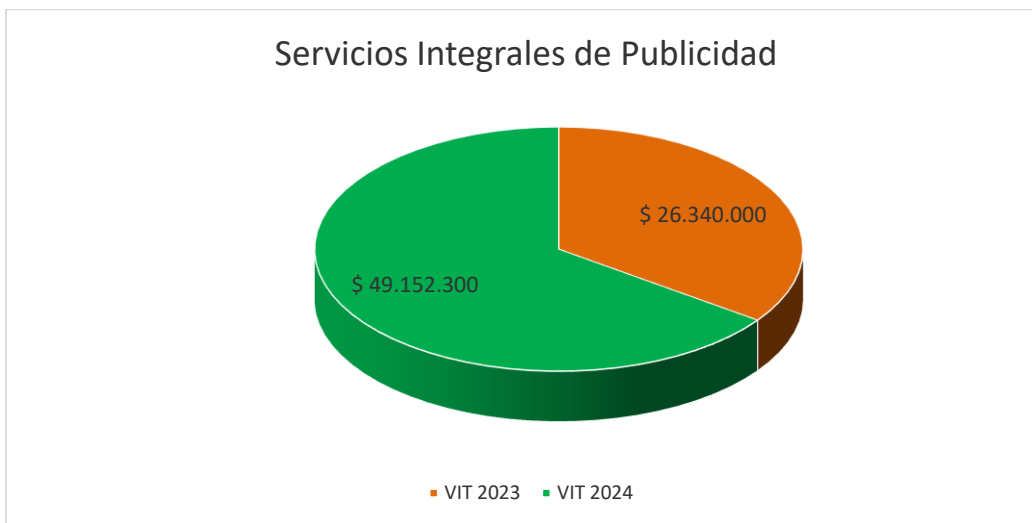
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

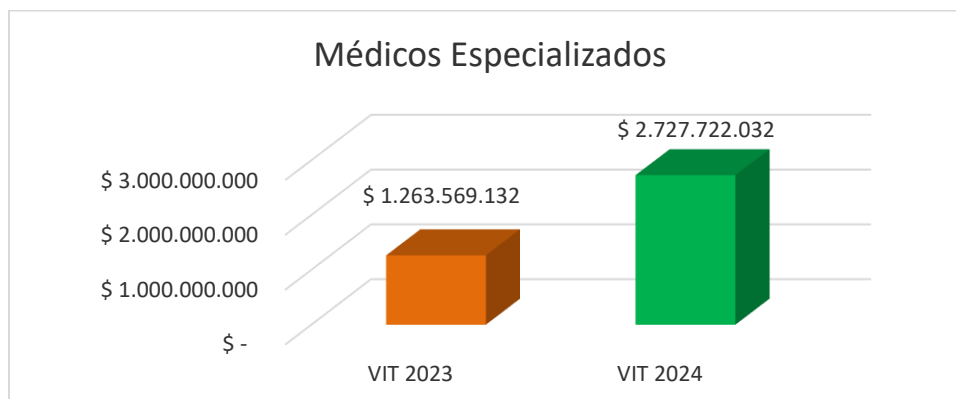
Página 25 de

PUBLICIDAD



En lo comprometido en el rubro de servicios integrales de publicidad entre las vigencias del cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 identificando un incremento en 46,4%.

MÉDICOS ESPECIALIZADOS



En la institución en el rubro de servicios médicos especializados entre lo comprometido en la vigencia del cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 presento un incremento de 53,7%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

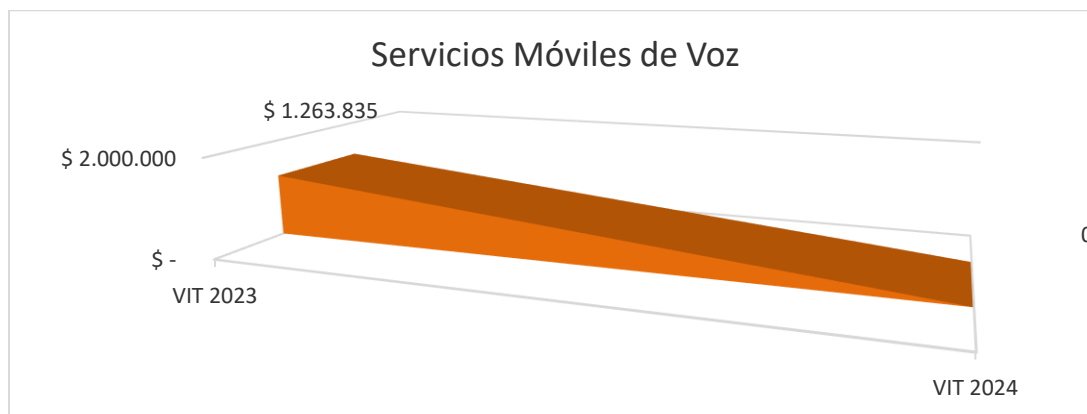
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

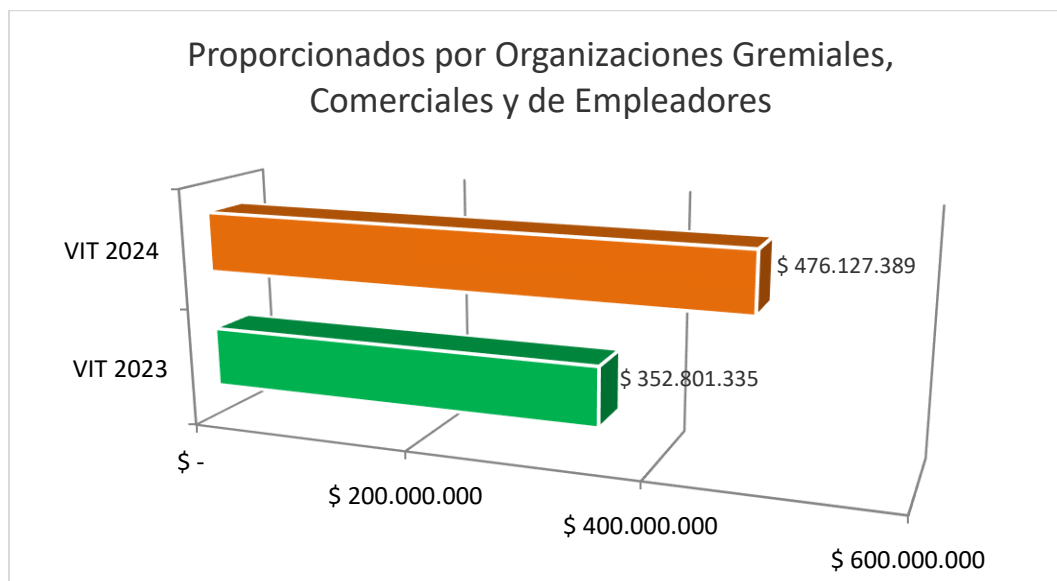
Página 26 de

SERVICIOS MÓVILES DE VOZ



En la institución en el rubro de servicio de móviles de voz en la vigencia del cuarto trimestre del 2023 se comprometió \$71.263.835 a diferencia de la vigencia del cuarto trimestre del 2024 no registra compromiso.

PROPORCIONADOS POR ORGANIZACIONES GREMIALES, COMERCIALES Y DE EMPLEADORES



En el rubro de servicios proporcionados por organizaciones gremiales, comerciales y de empleadores en la E.S.E. entre lo comprometió en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 mostro un aumento de 25,9%



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

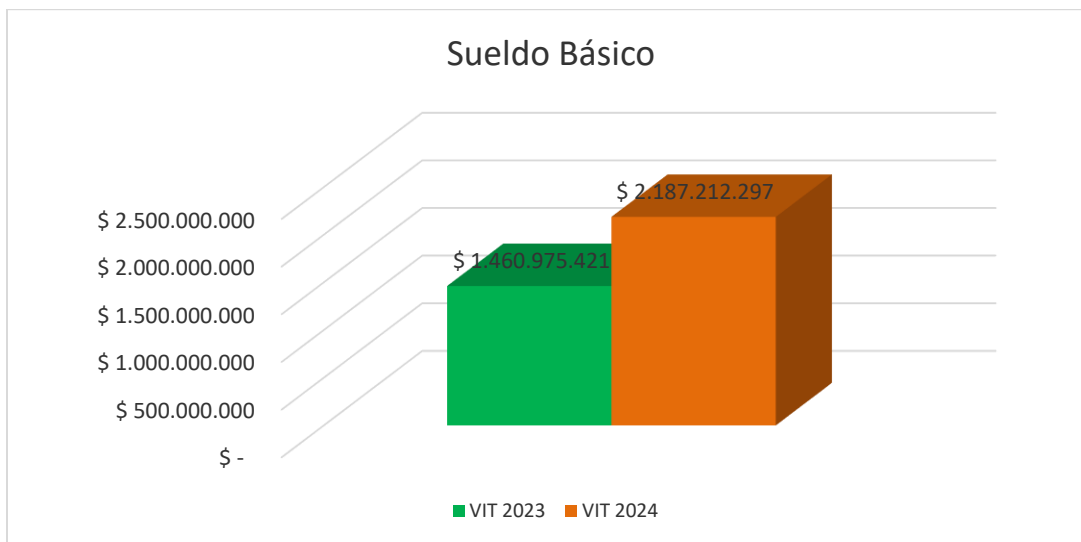
Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 27 de

SUELDO BASICO



En la institución en lo comprometido en el rubro de sueldo básico entre el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 muestra un aumento de 33,2%.

VIGENCIA EXPIRADA



En la institución en lo comprometido en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 en el rubro vigencia expirada en la E.S.E. se evidenció una disminución de un 89,8%.



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 28 de

CONCLUSIONES

Al realizar el análisis comparativo debemos tener en cuenta que el plazo de la ejecución de los contratos no es siempre igual entre las dos vigencias evaluadas, como también algunos rubros son afectados de acuerdo a la demanda generada de los servicios asistenciales ofrecidos.

En los comprometió en el cuarto trimestre del 2023 y el cuarto trimestre del 2024 se debe tener en cuenta se evidencio incremento de un más del 50% en los siguientes rubros:

- Dotación
- Medicamentos vigencia Actual
- Otros edificios no residenciales vigencia Actual
- Otros servicios deportivos y recreativos
- Servicios de acceso a Internet de banda ancha
- Servicios de diagnóstico de imágenes
- Servicios de distribución de agua, excepto a través de la red (a comisión o por contrato)
- Servicios de distribución de gas por tuberías (a comisión o por contrato)
- Servicios de impresión litográfica n.c.p.
- Servicios de telefonía fija (acceso)
- Servicios de transporte terrestre local regular de pasajeros
- Servicios Médicos especializados
- Vigencias expiradas

Y en los rubros que se evidencio una disminución del más del 50% en los siguientes rubros:

- Otras máquinas para usos generales y sus partes y piezas
- Sentencias
- Servicios de recolección de desechos hospitalarios y otros desechos biológicos peligrosos
- Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI).

Cabe tener en cuenta que los siguientes rubros no se evidencio compromisos de los recursos en las dos vigencias evaluadas:

- Otros tipos de servicios educativos y de formación n.c.p.
- Servicio de mantenimiento y reparación de máquinas de uso general n.c.p.
- Servicios de alojamiento en hoteles
- Servicios de catering para eventos
- Servicios de seguros contra incendio, terremoto o sustracción
- Servicios de seguros de cumplimiento
- Servicios de seguros generales de responsabilidad civil
- Servicios de transporte aéreo de pasajeros, excepto los servicios de aerotaxi



**INFORME DE AUTERIDAD EN EL GASTO
JULIO – SEPTIEMBRE 2024**

Código: CI-F-INF-07

Versión:1.0

Vigencia:29/03/2019

CONTROL INTERNO

Página 29 de

- Servicios de transporte por carretera de correspondencia y paquetes

RECOMENDACIONES

- Considerar las instrucciones que se imparten en la Directiva Presidencial 01 de Febrero 10 de 2016, *“Plan de Austeridad”* para racionalizar los gastos de funcionamiento que deben asumir todos los funcionarios públicos, en materia de reducción de gastos generales.
- Continuar con las medidas de servicios personales dispuestas en la Resolución No. 023 del 2021 *“por la cual se adoptan medidas de austeridad del gasto en la ESE”*.
- Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, así como mejorar en procedimientos que permitan remplazar de manera gradual, la utilización del papel como soporte de nuestras actividades.
- Implementar reuniones del comité de Austeridad en el Gasto Publico de manera periódica. Con el fin de socializar los resultados de seguimiento al plan de austeridad y fijar lineamientos que permitan un uso adecuado de los recursos.
- Actualizar los lineamientos internos de Austeridad en el Gasto Publico de acuerdo a la trazabilidad realizada por el personal encargada de costo.
- Se insiste en que se observen las siguientes recomendaciones que permitan dar cumplimiento a la austeridad y eficiencia en los gastos como:
 1. Utilización de los medios magnéticos en la presentación de informes.
 2. Desplegar la política de ahorro de papel en la ESE.
 3. Impulsar la política de ahorro de energía en la sede principal y sus otras sedes.
 4. Realizar plan de mantenimiento preventivo, con el fin de minimizar los costos por reparaciones correctivas.
 5. Mantener la estrategia de compras conjuntas que facilita la consecución de precios bajos para la adquisición de insumos y medicamentos.

ANDREINA IRIARTE MOSQUERA
Asesora de Control Interno