	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PAGINA: 1 de 1
		CODIGO: 200-12.13
	COMUNICACION INTERNA	VERSION: 01
		No. 09

Cáchira, Mayo 23 de 2022

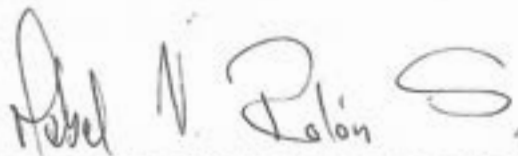
Doctor
JAIME ALFONSO ROSALES NUÑEZ
 Gerente ESE

ASUNTO: INFORME TRIMESTRAL SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO PRIMER TRIMESTRE DEL 2022.

Dando cumplimiento al Decreto 0984 de 2012, la Oficina de Control Interno presenta anexo al presente el Informe sobre Austeridad del Gasto de la ESE, correspondiente al primer trimestre de la vigencia 2022.

El informe comprende los gastos que se generaron durante el primer trimestre (Enero, Febrero y Marzo) de la actual vigencia, por concepto de gastos de funcionamiento en relación al gasto de personal de planta, gasto de servicios personales indirectos, consumo de los servicios públicos (energía, agua, servicios telefónicos y combustibles), presentando la variación porcentual de la comparación con los gastos de los mismos periodos de la vigencia anterior y la tendencia en el trimestre de la actual vigencia, también se presentan las observaciones y las recomendaciones de la oficina de Control Interno al respecto.

Cordialmente,



MABEL VIRGINIA ROLON SANDOVAL
 Profesional Universitario de Control Interno

Anexo: Seis (06) folios.




E.S.E. HOSPITAL REGIONAL
OCCIDENTE
 CACHIRA NORTE DE SANTANDER

RADICADO NO. 23 MAY 2022 HORA 3:00

ANEXOS: 06 folios

RECIBIDA POR: *Jaguelin*

	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Página 1 de 12
	INFORMES	CODIGO: 200-51.03 VERSION: 01

INFORME SEGUIMIENTO AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO VIGENCIA 2021

<p>Nombre de la Entidad: HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE</p> <p>Nombre de Representante Legal: JAIME ALFONSO ROSALES NUÑEZ</p> <p>Profesional Universitario de Control Interno: MABEL V. ROLON SANDOVAL</p> <p>Objetivo y Alcance: Rendir informe trimestral de austeridad del gasto, respecto de los gastos de funcionamiento generados en el desarrollo del ejercicio institucional como prestador de servicios de salud, en donde se evaluó el consumo de servicio de Energía, servicio de telefonía celular, Teléfonos fijos, consumo de combustibles y gastos de personal de planta y contratados, durante el primer trimestre del 2022.</p> <p>Periodo Evaluado: Primer trimestre vigencia 2022.</p> <p>Mediante observación se realizó la verificación de los gastos de la ESE durante el primer trimestre de la vigencia 2022, (servicios públicos, combustibles y servicio de telefonía celular, gastos de funcionamiento, correspondientes a los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2022), evidenciando lo siguiente:</p>						
<p>1. CONSUMO TELEFONIA CELULAR:</p> <p>A continuación se presenta un cuadro con las líneas celulares donde se encuentra ubicadas, el responsable y los valores facturados a las respectivas líneas:</p>						
PERIODO 18 FEBRERO AL 17 MARZO DE 2022						
No. LINEA TELEFONICA	AREA DONDE SE ENCUENTRA EL EQUIPO	RESPONSABLE	CARGO	VR. CARGO FIJO	VR. CARGOS ADICIONALES	CONSUMO PERIODO
3118039584	ADMTVA Y FINANCIERA	SOEL MORA TORRADO	Técnico Admtvo	64250,00	0	64250,00
3118019281	URGENCIAS IPS MIGUEL DURAN DURAN	ANGEY TARAZONA	Enfermera SSO	64250,00	0	64250,00
3118037040	CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA-URGENCIAS	Médico de turno	Médico	64250,00	0	64250,00

3124946884	CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA-CITAS	AUXILIAR ASIGNADO		64250,00	0	64250,00
3118034539	CENTRO DE SALUD LA VEGA-URGENCIAS	MEDICO	Médico	41590,49	0	41590,49
3105775426	CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA			64250,00	0	64250,00
3107804605	IPS CENTRO DE SALUD LA VEGA	ASIGNACION CITAS		52395,18	0	52395,18
3107806834	ASIGNACION CITAS CACHIRA	ZORAIDA GRISALES	Auxiliar área de la Salud	52395,18	0	52395,18
VR. CONSUMOS				467630,85	0	467630,85
VR. TOTAL A PAGAR SEGÚN FACTURA No. 5556424843						467630,84

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

Nota: La línea número 3105775426 no está en uso.

2. CONSUMO ENERGIA ELECTRICA POR IPS:

IPS HOSPITAL MIGUEL DURAN DURAN COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA PRIMER TRIMESTRE 2022-2021			
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	859.760,00	717.184,00	865.790,00
2022	765.965,00	873.302,00	826.863,00
% VARIACION	-12,25	17,88	-4,71

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

GRAFICO No.1
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
IPS HOSPITAL MIGUEL DURAN DURAN
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021

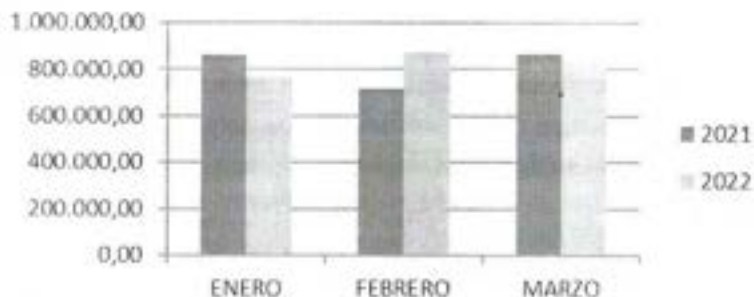
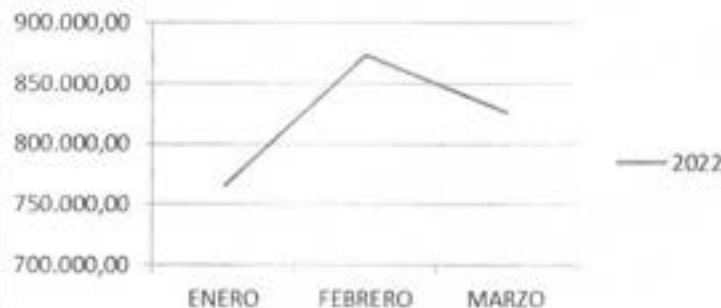


GRAFICO No. 2
TENDENCIA CONSUMO ENERGIA IPS HOSPITAL
MIGUEL DURAN D.
PRIMER TRIMESTRE 2022



ANALISIS:

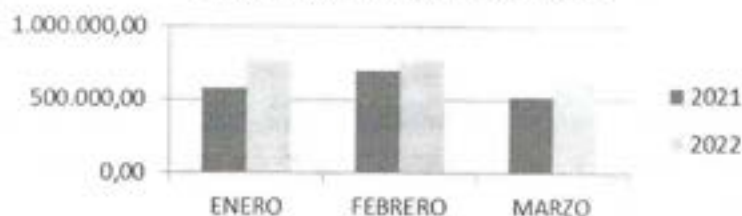
Como se puede observar en el gráfico No.1 en la IPS Miguel Duran Duran, el consumo de energía en el primer trimestre del 2022, disminuyó en los meses de enero y marzo (12,25 y 4,71 respectivamente), comparado con el mismo período de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia Gráfico No.2 en el trimestre evaluado, se observa un incremento del servicio en los meses de febrero y marzo.

**IPS CENTRO DE SALUD LA VEGA
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

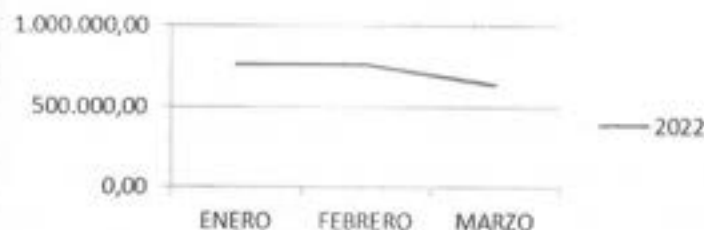
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	582.730,00	697.654,00	521.880,00
2022	765.326,00	766.065,00	636.943,00
% VARIACION	23,86	8,93	18,06

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

**GRAFICO No. 3
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA IPS
CENTRO DE SALUD LA VEGA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**



**GRAFICO No. 4
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA IPS CENTRO
DE SALUD LA VEGA
PRIMER TRIMESTRE 2022**



ANALISIS:

Como podemos observar en el gráfico No.3 en el Centro de Salud la Vega el consumo de servicio de energía eléctrica se incrementó en los tres meses del trimestre de 2022, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia del trimestre de 2022 Gráfico No.4 como podemos observar el servicio tiende a disminuir en el mes de marzo.

**COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
IPS CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

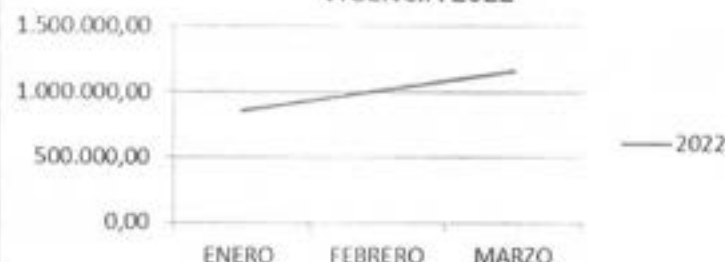
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	832.826,00	888.866,00	524.354,00
2022	859.126,00	1.003.990,00	1.164.959,00
% VARIACION	3,06	11,47	54,99

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

**GRAFICO No.5
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA IPS CENTRO
DE SALUD LA ESPERANZA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**



**GRAFICO No.6
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA
IPS CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA
VIGENCIA 2022**



ANALISIS:

Como se puede Observar en el gráfico No.5 en el Centro de salud La Esperanza en el primer trimestre de 2022 se presentó incremento en el consumo del servicio de energía en los tres meses del trimestre, aumentando considerablemente en el mes de marzo con un 54,99% (106,81%), comparado con

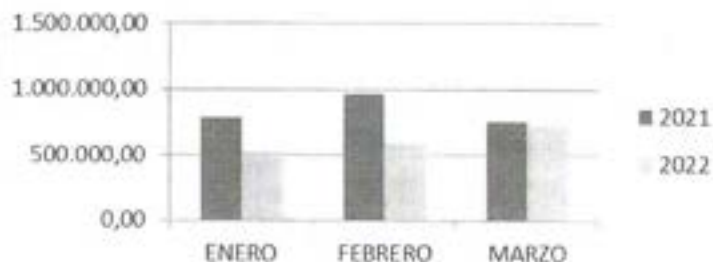
los mismos periodos de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia en el consumo del primer trimestre de 2022 se observa también incremento en el consumo.

**COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
IPS PUESTO DE SALUD LA PEDREGOSA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

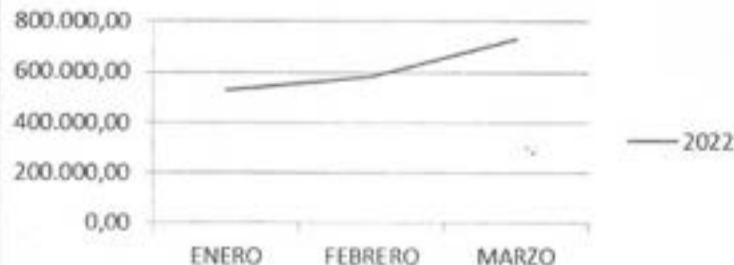
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	786.820,00	968.492,00	757.925,00
2022	527.874,00	585.342,00	729.769,00
% VARIACION	-49,05	-65,46	-3,86

Fuente: Recibos del servicio correspondiente

**GRAFICO No. 7
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA IPS
PUESTO DE SALUD LA PEDREGOSA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**



**GRAFICO No.8
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA
IPS PUESTO DE SALUD LA PEDREGOSA
PRIMER TRIMESTRE DE 2022**



ANALISIS:

Como observamos en el gráfico No.7 en el puesto de Salud de la Pedregosa el servicio de energía disminuyó en los tres meses del trimestre evaluado, comparado con los mismos periodos de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia del periodo evaluado como lo observamos en el gráfico No.8 el servicio se incrementa.

3. CONSUMO DE AGUA, ASEO Y ALCANTARILLAD

En cuanto a estos servicios en las tres IPS tienen un valor mensual fijo por lo que no se realiza el comparativo respectivo, este servicio al momento de realizar el seguimiento.

4. CONSUMO DE COMBUSTIBLE DE LOS VEHICULOS DE LA ESE.
**COMPARATIVO CONSUMO DE COMBUSTIBLE-GASOLINA Y
 ACPM AMBULANCIAS Y VEHICULO DE LA ESE
 PRIMER TRIMESTRE DE 2022-2021**

PERIODOS	CONSUMO EN GALONES MES ENERO	CONSUMO EN GALONES MES FEBRERO	CONSUMO EN GALONES MES MARZO
2021	199,30	717,80	805,79
2022	191,00	1.766,80	518,70
%VARIACION	-4,35	59,37	-55,35

Fuente: Contrato del suministro del período evaluado.

GRAFICO No. 9
CONSUMO DE GASOLINA VEHICULOS
COMPARATIVO CONSUMO EN GALONES PRIMER
TRIMESTRE 2022-2021



GRAFICO No.10
TENDENCIA CONSUMO DE COMBUSTIBLE
AMBULANCIAS DE LA ESE
PRIMER TRIMESTRE 2022



ANALISIS:

En el periodo evaluado se encontró disminución del servicio en los mes de enero y marzo, y un incremento considerable en el mes de febrero, esto comparado con los mismos periodos del año 2021, La tendencia del trimestre evaluado incrementa en el mes de febrero, y disminuye en el mes de marzo.

5. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

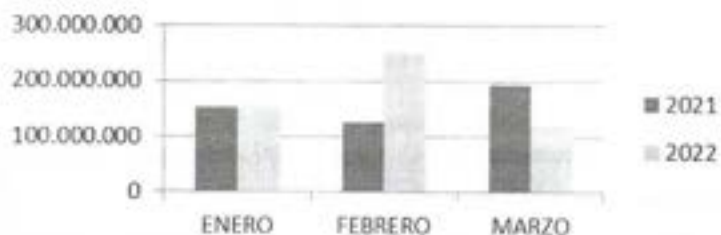
A. GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA

**COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

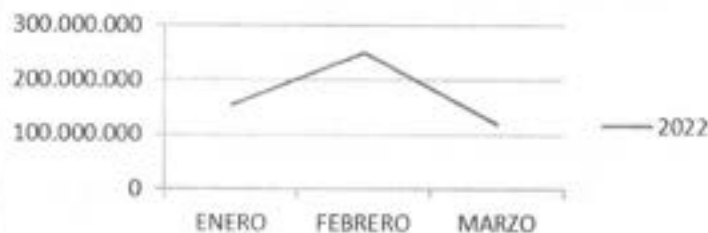
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	154.186.063	126.134.364	194.694.291
2022	154.407.561	250.318.428	120.161.626
% VARIACION	0,14	49,61	-62,03

Fuente: Ejecución presupuestal –Información suministrada por el área de Presupuesto

**GRAFICO No. 11
COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL
ASOCIADOS A LA NOMINA
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**



**GRAFICO No. 12
TENDENCIA GASTOS DE PERSONAL
ASOCIADOS A LA NOMINA PRIMER
TRIMESTRE 2022**



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No. 11 en el primer trimestre de la vigencia 2022 se presenta incremento en los gastos de personal de planta asociados a la nómina, en los meses de enero y febrero del trimestre evaluado comparado con los mismos periodos de la vigencia 2021, esto se debe a que en el mes de febrero se realizaron unos pagos de cuentas por pagar de cesantías del personal. Y en cuanto a la tendencia del incremento se debe al mismo concepto en el mes de febrero.

**COMPARATIVO INFORMACION ESTADISTICA DEL RECURSO HUMANO DE PLANTA
 PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

PERIODO	2021		2022	
	No.	%	No.	%
Servidores de Carrera Administrativa	4	9%	4	9%
Libre Nombramiento y periodo fijo	14	31%	14	31%
Nombramiento Provisional	21	47%	21	47%
Trabajadores Oficiales	4	9%	4	9%
Cargos Vacantes	2	4%	2	4%
TOTAL PLANTA	45	100%	45	100%

Fuente: Información suministrada por el área de TH

ANALISIS:

Como podemos observar en el cuadro anterior la planta de personal de la entidad continua con un total de 45 cargos, de los cuales el 96% de los cargos están ocupados (43 cargos) y el 4% (02) son cargos vacantes, comparado esto con la vigencia 2021, no hubo variación.

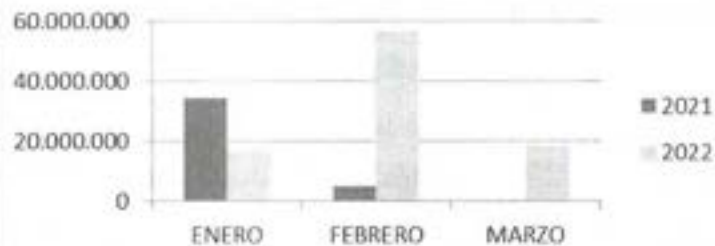
B. GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

**GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**

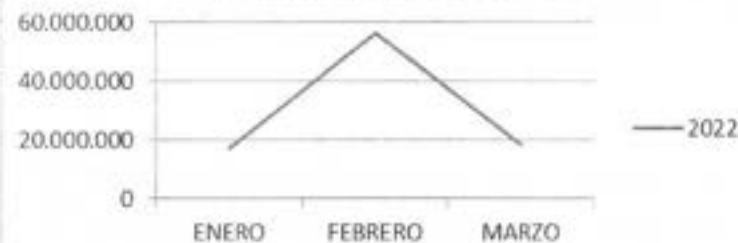
PERIODOS	ENERO	FEBRERO	MARZO
2021	34.750.000	5.140.000	0
2022	17.000.000	56.480.000	18.520.000
% VARIACION	-104,41	90,90	100,00

Fuente: Ejecución presupuestal –Información suministrada por el área de Presupuesto.

**GRAFICO No. 13
COMPARATIVO GASTOS DE SERVICIOS
PERSONALES INDIRECTOS
PRIMER TRIMESTRE 2022-2021**



**GRAFICO No.14
TENDENCIA GASTOS DE SERVICIOS
PERSONALES INDIRECTOS
PRIMER TRIMESTRE 2022**



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No.13 los gastos de servicios personales indirectos correspondiente al primer trimestre de 2022, se presentó una variación positiva considerable en el mes de febrero debido a que hubo mas disponibilidad de recursos y la contratación de prestación de servicios se realizó a más periodos.

Observaciones Generales de la Oficina de Control Interno:

1. En cuanto al servicio de energía eléctrica se evidencia incremento en el servicio en algunos de los meses del trimestre en las IPS Miguel Duran Duran y Centro de Salud La Vega pero esto se debe en parte al incremento del kilovatio en la actual vigencia, en el Centro de Salud de la Esperanza se evidencia un incremento considerable en el mes de marzo (54,99% de variación), que no se encuentra explicación al respecto, se debe incentivar el ahorro de energía en el personal de la entidad. En la IPS la Pedregosa el servicio mostró disminución en todo el trimestre evaluado.
Los pagos de los servicios se encuentran al día.
2. En cuanto al servicio de agua y alcantarillado este servicio el valor es fijo mensual en cada una de las IPS adscritas a la ESE., por lo que no se realiza comparativo.
3. En cuanto a la política de Cero papel se reitera la necesidad del uso racional del papel, utilizar el papel por ambas caras y/o reciclado (no todas las oficinas lo aplican).
4. De las líneas asignadas a tele consulta en el Centro de Salud La Esperanza, proceso que ya no se está realizando, una de estas (3105775426) no se encuentra en uso, por lo que se debe cancelar el servicio de este número, las demás líneas fueron reasignadas al proceso de asignación de citas.

RECOMENDACIONES:

- Incentivar el ahorro de energía para que se vea reflejado en el consumo del servicio.
- Aplicación de estrategias para dar cumplimiento a la Política de Cero Papel.

FIRMA:


MABEL VIRGINIA ROLON SANDOVAL
Profesional Universitario-Control Interno