

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE 2023.**

PARA: Gerencia H.S.J.D.

DE: Jefe Control Interno Hospital San Juan De Dios E.S.E

Fecha De Elaboración: Julio 10 de 2023.

En cumplimiento a lo establecido en los Decretos 984 de 2012, 1737, 1738, 2209 de 1998 y el decreto 2445 de 2000, expedidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el Decreto Departamental 002811 del 01 de Septiembre de 2014, que imparte políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia en el manejo de los recursos públicos.

Este Informe se emite, teniendo en cuenta los gastos causados durante el segundo trimestre del año 2023, haciendo un comparativo con el segundo trimestre del 2022.

Se da a conocer las variaciones más relevantes en los gastos de funcionamiento, tomando como base la fuente de información para este análisis los gastos causados, que registra el área de contabilidad.

INFORME DE MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SEGUNDO TRIMESTRE 2022/2023			
NOMBRE	AÑO 2022	AÑO 2023	%
COMISIONES HONORARIOS Y SERVICIOS	2,930,852,034	3,017,177,948	3%
PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO	90,434	1,671,791	5.4%
MANTENIMIENTO DEL EDIFICIO	21,698,128	53,634,926	147%
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	2,677,537	4,487,854	68%
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	1,304,660	57,120	-96%
SERVICIOS PUBLICOS (AGUA, ENERGIA,TELEFONO)	71,312,484	82,441,204	16%



TELEFONIA MOVIL	6,965,978	4,374,829	-37%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,557,731	0	-100%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	8,153,920	9,583,207	18%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	87,613,669	62,319,368	-29%
COMBUSTIBLE	3,123,310	4,413,187	41%
TOTAL	3,136,349,885	3,240,161,434	3%

FUENTE DE INFORMACIÓN: área de contabilidad.

COMISIONES HONORARIOS Y SERVICIOS: Este rubro presenta un incremento del 3%, esto se debe a que en los honorarios y servicios existe algunos contratos que su valor de aumento como son: Loiza Henao en la vigencia 2022 durante el segundo trimestre se causó por \$44.917.800 y en la vigencia 2023 se causó \$ 48.3320595 al igual que otros contratos Diócesis de Sonson, Rionegro que se contrata por 10872 230 en el 2022 y 13829478 en el 2023, entre otros.

PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO: Este rubro presento un incremento del 5.4% esto se debe a que en el segundo trimestre analizado de la vigencia 2022, se causó un contrato para papelería y útiles de oficina y en la vigencia 2023, en el segundo trimestre se causó 5 contratos para papelería y útiles de oficina.

MANTENIMIENTO DE EDIFICIO: Este rubro presento un incremento del 147%, este se debe a que en el segundo trimestre del 2023 se causó mayores gastos con el contrato del proveedor Arcomax por valor de \$25.958.547, por el arreglo de techos y en el mismo periodo vigencia 2022 se causó con este mismo proveedor \$7.723.100.

MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA: Este rubro presento un aumento del 68%, estos se debe a que en el segundo trimestre de 2022 hubo dos causaciones para este rubro y en segundo trimestre del 2023 hubo tres causaciones por \$ 1.073.217 con E-GLOBAL S.A.

MANTENIMIENTOS DE VEHICULOS: Este rubro presento una disminución -96%, es importante que se mantenga las medidas de austeridad.

SERVICIOS PUBLICOS (AGUA, ENERGIA, TELEFONO): Este rubro presento un incremento del 16%, este incremento se debe a que para el primer trimestre del 2023 se aumentó el consumo de energía y de agua.

TELEFONO MOVIL: Este rubro presento una disminución de -37%, es importante que se mantenga las medidas de austeridad.



VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE: Este rubro una disminución -100%, esta disminución se debe a que en el segundo trimestre del 2023 no se causó gastos por este rubro.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES: Este rubro presento un aumento del 18%, este incremento se debe a que se causó en el primer trimestre para AESA valor de \$ 4.940.000 y en el primer trimestre 2022 se causó \$ 4.000.000.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTES: Este rubro presento una disminución -29%, es importante que se mantengan estas medidas de austeridad.

COMBUSTIBLES: Este rubro presento un aumento del 41%, esto se debe al incremento de la gasolina que se han venido dando por el Gobierno en la gasolina.

En relación al SEGUIMIENTO DEL PLAN DE AUSTERIDAD (fuente subgerencia administrativa y financiera) medidas para la optimización de recursos Segundo trimestre 2023, se concluye que en el ítem de:

HONORARIOS Y SERVICIOS

No se realizaron contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión, La entidad realizó la contratación de servicios profesionales de aquellos que no están en la planta de cargos pero se requieren para el funcionamiento de la entidad no se han realizado contratos de interventoría. Igual se incrementa el porcentaje del gasto a 3%.

PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES, PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO

Se rediseño la hoja membrete y así evitar el uso de papel impreso se imprime lo necesario. Se tienen tres contratos para publicidad en radio y en televisión, se prioriza información relevante, sobre las tarifas o los servicios, las publicidades se hacen desde las redes sociales institucionales. Desde el área de comunicaciones se tiene accesos a la suit de adobe, la cual se paga anual allí se desarrollan todas las actividades de comunicación. A lo cual se refleja austeridad en el gasto en un -29%

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Los funcionarios realizar la mayor parte de los encuentros de manera virtual,



cuando el tema u el objetivo lo permite racionalizado los viáticos a la mínima expresión, adoptado por acto administrativo del año anterior. Se da cumplimiento a la resolución que se tiene de viáticos. Lo que refleja un 100% de austeridad.

MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y COMBUSTIBLES

En la entidad se cuenta con un vehículo y se dispone solo para la gerencia, tramites propios de la institución; no se ha adquirido vehículo; no se ha registrado infracciones de los vehículos oficiales; los vehículos oficiales son utilizados dentro del horario laboral, el suministro de combustible se realiza en sitios autorizados. Importante revisar si dentro de estos gastos entra los mantenimientos de las ambulancias las cuales podrían ser inversión por el tema asistencial y no gastos. Para este ítem se tuvo un porcentaje del - 96 %. Para el tema del combustible Se está llevando un control de ello a través de una hoja electrónica en Excel. Y los vehículos tiene instalados un chip que controla el consumo, este ítem ha generado un incremento del 41%.

SERVICIOS PÚBLICOS (AGUA, ENERGIA, TELEFONO)

Se continúan con el diligenciamiento de los indicadores del programa de ahorro y uso eficiente de agua y energía de la institución. A pesar de los esfuerzos con las campañas se incrementó este consumo en un 16%. Se evidencia un gasto en la telefónica celular de un -37%

EVENTOS

La virtualidad posee un espacio de importancia en el desarrollo de las capacitaciones a nivel institucional, se cuenta con la plataforma o campus virtual en dónde se han ido habilitando los diferentes cursos producto de las necesidades internas de formación del personal. (Moodle) Los eventos para diferentes actividades incluidas su alimentación, insumos y logística, se subsidian a través de alianzas con Entidades público-privadas. Lo que ha generado austeridad en el gasto tanto en viáticos como en logística.



RECOMENDACIONES:

Revisar el consumo de la papelería y útiles de escritorio el cual a presentado trimestralmente aumento dentro de los gastos.

Revisar el incremento que se ha dado del 16%, por el consumo de energía y de agua, en el ítem de servicios públicos (agua, energía, teléfono): evaluar actividades de austeridad dentro del plan para esta vigencia.

Importante revisar el rubro de mantenimiento de edificio, en el cual hubo mayor incremento para este trimestre 2023 para este tipo de gastos.

La construcción y seguimiento del plan de austeridad, debe ser participado y socializado a los líderes y demás personal de la entidad, brindar capacitaciones y sensibilizar al personal en general sobre el ahorro y/o austeridad en los gastos de funcionamiento.

Es importante anotar que el incremento del total de gasto es del 3%, por lo que se deben mantener e implementar nuevas acciones de mejora que conlleve a una austeridad efectiva

Cordialmente,

Ruby Esneda Marín López
Jefe de Control interno.