

	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PAGINA: 1 de 1
		CODIGO: 200-12.13
	COMUNICACION INTERNA	VERSION: 01
		No.17

Cáchira, 16 de Septiembre de 2022

Doctor
JAIME ALFONSO ROSALES NUÑEZ
 Gerente

ASUNTO: INFORME SEGUNDO TRIMESTRE SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO VIGENCIA 2022.

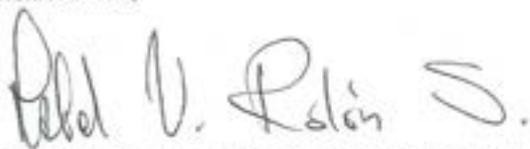
Dando cumplimiento al Decreto 0984 de 2012, la oficina de Control Interno presenta el Informe sobre Austeridad del Gasto de la ESE, correspondiente al Segundo Trimestre de la vigencia 2022.

El informe comprende los gastos que se generaron durante el segundo trimestre de la vigencia 2022 comparado con los mismos periodos de la vigencia 2021 y el análisis respectivo.

Los gastos analizados fueron los de servicios públicos como servicio teléfonos celulares, servicio de energía, acueducto, consumo de combustibles y gastos de personal de planta.

Se presentan las observaciones y las recomendaciones respectivas.

Cordialmente,



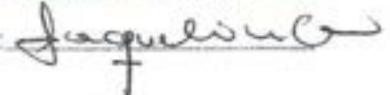
MABEL VIRGINIA ROLON SANDOVAL
 Profesional Universitario de Control Interno

Anexo: Cinco (5) folios



RADICADO No. 10 SEP 2022 HORA 10:05

ANEXOS: 05

REVISADO POR: 

	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Página 1 de 10
	INFORMES	CODIGO: 200-51.03 VERSION: 01

INFORME SEGUIMIENTO AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO VIGENCIA 2022

Nombre de la Entidad: HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE	Fecha del seguimiento: 29/08/2022					
Nombre de Representante Legal: JAIME ALFONSO ROSALES NUÑEZ						
Profesional Universitario de Control Interno: MABEL V. ROLON SANDOVAL						
<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 segundo trimestre del 2022.</p>						
Periodo Evaluado: Segundo trimestre vigencia 2022.						
<p>Mediante observación se realizó la verificación de los gastos de la ESE durante el segundo trimestre de la vigencia 2022, (servicios públicos, combustibles y servicio de telefonía celular, gastos de funcionamiento, correspondientes a los meses de Abril, Mayo y Junio del 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 17 MAYO AL 17 JUNIO 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 area de la Salud	52395,18	0	52395,18
VR. CONSUMOS				467630,85	0	467630,85
VR. TOTAL A PAGAR SEGÚN FACTURA No. 5584911780						467630,84

Fuente: Recibo del servicio correspondiente al mes de Junio.

2. CONSUMO ENERGIA ELECTRICA POR IPS:

IPS MIGUEL DURAN DURAN COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021			
	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	967.760,00	973.560,00	979.403,00
2022	779.840,00	894.419,00	744.016,00
% VARIACION	-24,10	-8,85	-31,64

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

GRAFICO No.1
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA IPS
HOSPITAL MIGUEL DURAN DURAN SEGUNDO
TRIMESTRE VIGENCIAS 2022-2021

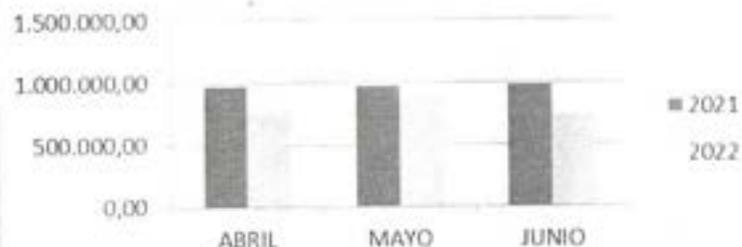


GRAFICO No.2
TENDENCIA DEL CONSUMO DE ENERGIA IPS
MIGUEL DURAN DURAN
SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No.1 en la IPS Miguel Duran Duran, el consumo de energía disminuyó en los tres meses del segundo trimestre de 2022 (24,10%, 8,85% y 31,64%), comparado con el mismo periodo de la vigencia 2021, hubo ahorro de energía en esta IPS, En cuanto a la tendencia en el trimestre evaluado, se observa incremento en el mes de mayo y disminuye en el mes de junio.

IPS CENTRO SALUD LA VEGA
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA
SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021

	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	530.450,00	557.970,00	623.760,00
2022	721.997,00	704.355,00	640.130,00
% VARIACION	26,53	20,78	2,56

Fuente: Recibos del servicio correspondiente.

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

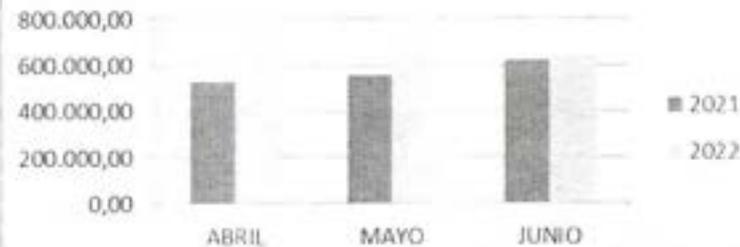
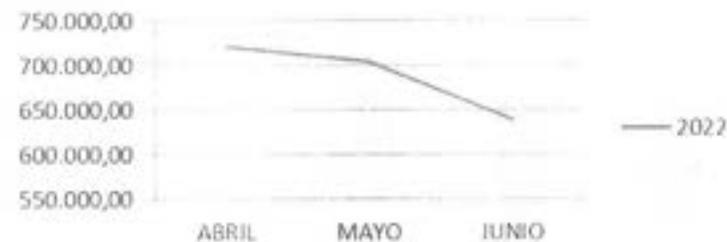


GRAFICO No.4
TENDENCIA DEL CONSUMO DE ENERGIA IPS
CENTRO DE SALUD LA VEGA
SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022



ANALISIS:

Como podemos observar en el gráfico No.3 en el Centro de Salud la Vega el consumo de servicio de energía eléctrica aumentó en los tres meses del trimestre observado (26,53%, 20,78, 2,56), comparado con los mismos periodos de la vigencia anterior. En cuanto a la tendencia del trimestre de 2022 como podemos observar en el gráfico No.4 el servicio tiende a disminuir.

IPS CENTRO SALUD LA ESPERANZA
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA
SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021

PERIODOS	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	1.075.060,00	1.058.691,00	1.162.305,00
2022	1.047.188,00	1.126.132,00	1.323.902,00
% VARIACION	- 2,66	5,99	12,21

Fuente: Recibos del servicio del periodo.-

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

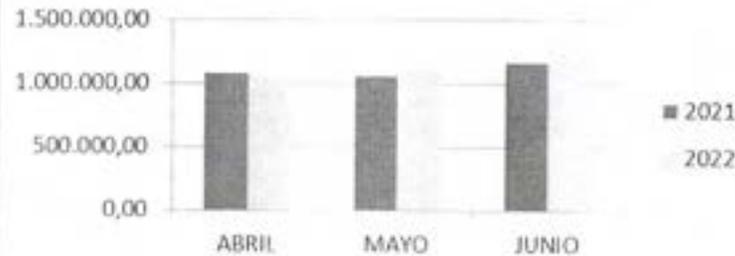
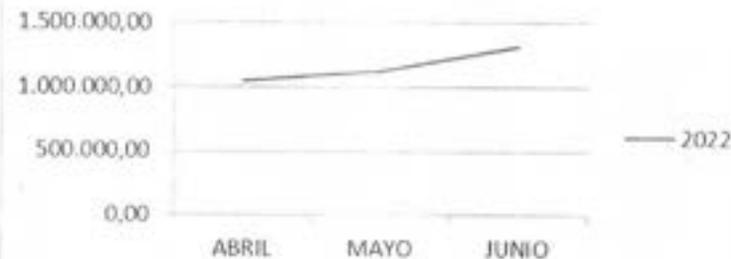


GRAFICO No.6
TENDENCIA DEL CONSUMO DE ENERGIA IPS
CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA SEGUNDO
TRIMESTRE DEL 2022



ANALISIS:

Como se puede Observar en el gráfico No.5 en el Centro de salud La Esperanza en el segundo trimestre de 2022 se presentó incremento el consumo del servicio en los meses de mayo (5,99) y junio (12,21%) comparado con los mismos periodos de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia en el consumo del segundo trimestre de 2022 se observa incremento considerable en el mes de Junio. No se evidencia ahorro del servicio en esta IPS.

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

PERIODOS	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	857.183,00	732.617,00	927.307,00
2022	740.184,00	768.522,00	673.013,00
% VARIACION	-15,81	4,67	-37,78

Fuente: Recibos del servicio del periodo evaluado.

GRAFICO No.7
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA PUESTO DE SALUD LA PEDREGOSA SEGUNDO TRIMESTRE VIGENCIAS 2022-2021

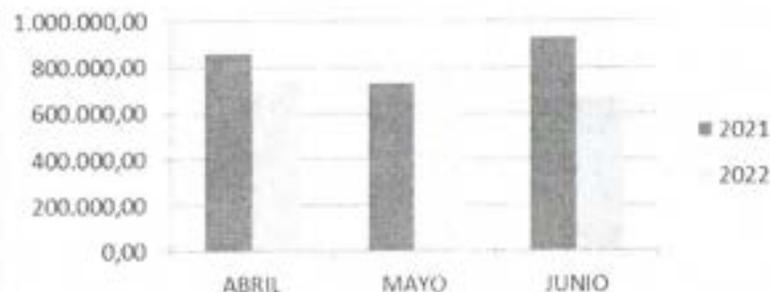
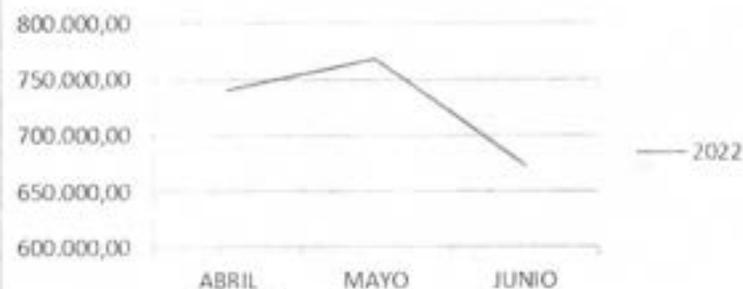


GRAFICO No.8
TENDENCIA DEL CONSUMO DE ENERGIA EN EL PUESTO DE SALUD DE LA PEDREGOSA SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2022



ANALISIS:

Como observamos en el gráfico No.7 en el Puesto de Salud de la Pedregosa el servicio de energía presenta una disminución del servicio en los meses de abril(15,81%) y junio (37,785) del trimestre observado, comparado con los mismos periodos de la vigencia 2021. En cuanto a la tendencia como lo observamos en el gráfico No.8 el servicio disminuye considerablemente en el mes de junio. Se evidencia ahorro del servicio en esta IPS.

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, las Facturas se encuentran pendientes de pago.

4. CONSUMO DE COMBUSTIBLE DE LOS VEHICULOS DE LA ESE.

COMPARATIVO CONSUMO DE COMBUSTIBLES DE LOS VEHICULOS DE LA INSTITUCION SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021

PERIODOS	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	778	928,6	1148,24
2022	1040,82	588,8	1446,89
% VARIACION	25,25	-57,71	20,64

Fuente: Contratos del suministro.

GRAFICO No.9
COMPARATIVO CONSUMO DE COMBUSTIBLES EN GALONES DE LOS VEHICULOS DE LA ENTIDAD EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2022-2021

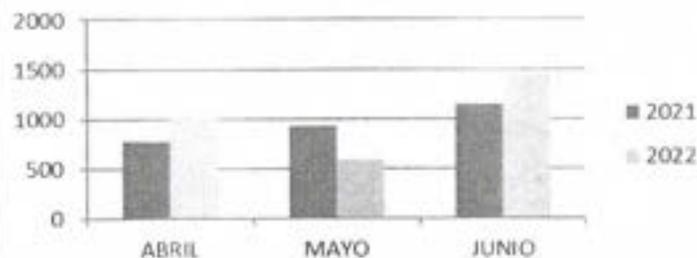
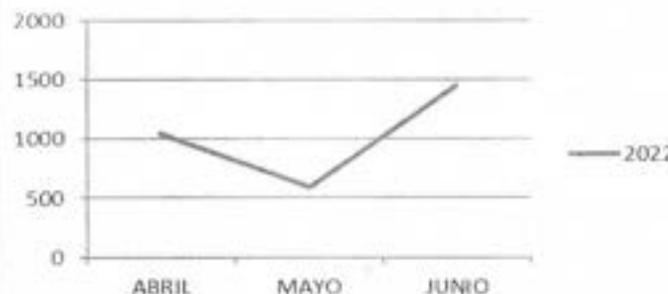


GRAFICO No.10
TENDENCIA CONSUMO DE COMBUSTIBLES DE LOS VEHICULOS DE LA ESE EN EL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2022



ANALISIS:

El consumo de combustible se incrementó en los meses Abril y Junio de 2022, comparado con los mismos periodos de la vigencia anterior.

5. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

A. GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA

COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021			
PERIODO	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	134.468.344	153.376.202	192.324.163
2022	156.180.463	218.977.975	242.431.376
% VARIACION	13,90	29,96	20,67

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

GRAFICO No.11
COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA SEGUNDO TRIMESTRE 2022-2021

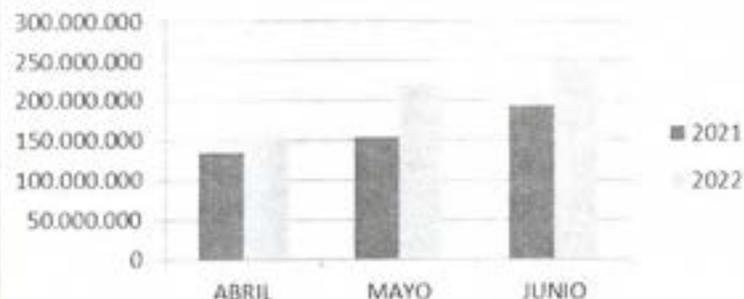


GRAFICO No.12
TENDENCIA GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA SEGUNDO TRIMESTRE 2022



ANALISIS:

Como se puede observar en los tres meses del trimestre observado, se presenta incremento, esto debido que se realizó el ajuste salarial desde el mes de abril y en la vigencia 2021 se realizó después de segundo trimestre. La tendencia se evidencia incremento en el mes de junio debido a vacaciones de personal.

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

PERIODO	2021		2022	
	No.	%	No.	%
Servidores de Carrera Administrativa	4	9%	4	9%
Libre Nombramiento y periodo fijo	12	27%	14	31%
Nombramiento Provisional	23	51%	22	49%
Trabajadores Oficiales	4	9%	4	9%
Cargos Vacantes	2	4%	1	2%
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 98% de los cargos están ocupados (44 cargos) y el 2% (01) un cargo vacante, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior. A la fecha la entidad no ha entrado en proceso de convocatoria para los cargos de carrera, pues la Comisión Nacional del Servicio Civil, tiene suspendido el inicio del proceso.

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

PERIODO	ABRIL	MAYO	JUNIO
2021	0	89.565.000	48.170.000
2022	0	57.110.000	0
% VARIACION	#¡DIV/0!	-56,83	#¡DIV/0!

De estos gastos no se realiza análisis sólo hubo gastos en el mes de mayo y los gastos fueron menores comparados con el mismo periodo de la vigencia anterior, estos gastos estan supeditados a la disponibilidad de recursos para contratar.

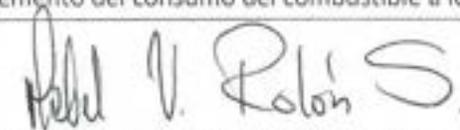
Observaciones Generales de la Oficina de Control Interno:

1. En cuanto al servicio de energía eléctrica, la IPS Centro de Salud La Vega y La Esperanza son las que presentan incremento en el consumo del servicio, Se requiere aplicar las estrategias de ahorro de energía y realizar análisis, pues se debe tener en cuenta que la tarifa del kilovatio está más alta comparada con la tarifa de la vigencia anterior. Las Facturas de la Esperanza y la Pedregosa están en mora en los pagos.
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, estas facturas esta en mora en los pagos.
3. El consumo del combustible ha ido incrementándose, por lo que se requiere se realice análisis al respecto,

RECOMENDACIONES:

- Aplicar estrategias de ahorro de energía.
- Realizar análisis del incremento del consumo del combustible a los vehiculos de la entidad.

FIRMA:



MABEL VIRGINIA ROLON SANDOVAL
Profesional Universitario de Control Interno