

INFORME SEGUIMIENTO AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO VIGENCIA 2023

Nombre de la Entidad: **HOSPITAL REGIONAL OCCIDENTE**

Nombre de Representante Legal: **JAIME ALFONSO ROSALES NUÑEZ**

Profesional Universitario de Control Interno: **MABEL V. ROLON SANDOVAL**

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, consumo de combustibles y gastos de personal de planta y contratados, durante el tercer trimestre del 2023.

Periodo Evaluado: **Tercer trimestre del 2023.**

Mediante observación se realizó la verificación de los gastos de la ESE durante el Tercer trimestre de 2023, (servicios públicos, combustibles y servicio de telefonía celular, gastos de funcionamiento, correspondiente a los meses de Julio, Agosto y Septiembre del 2023), evidenciando lo siguiente:

1. CONSUMO TELEFONIA CELULAR:

A continuación se presenta un cuadro con las lineas celulares donde se encuentra ubicadas:

No. LINEA TELEFONICA	AREA DONDE SE ENCUENTRA EL EQUIPO	RESPONSABLE	CARGO
3142802536	ADMTVA Y FINANCIERA	SOEL MORA TORRADO	Técnico Admtvo
3118019281	URGENCIAS IPS MIGUEL DURAN DURAN	DAILYN O. CALDERON MONCADA	Enfermera SSO

3118037040	CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA-URGENCIAS	Médico de turno	Médico
3124946884	CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA-CITAS	AUXILIAR ASIGNADO	Auxiliar Asignado
3118034539	CENTRO DE SALUD LA VEGA-URGENCIAS	MEDICO	Médico SSO
3107806834	ASIGNACION CITAS CACHIRA	ZORAIDA GRISALES	Auxiliar área de la Salud

Nota: No se hace comparativo por que el valor es fijo mensual.

2. CONSUMO ENERGIA ELECTRICA POR IPS:

IPS MIGUEL DURAN DURAN COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA TERCER TRIMESTRE 2023-2022			
PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	915,716.00	1,002,137.00	1,187,237.00
2023	1,328,562.00	1,199,292.00	1,406,181.00
% VARIACION	31.07	16.44	15.57

Fuente: Facturas del servicio.

GRAFICO No. 1
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
IPS HOSPITAL MIGUEL DURAN DURAN
TERCER TRIMESTRE 2023-2022

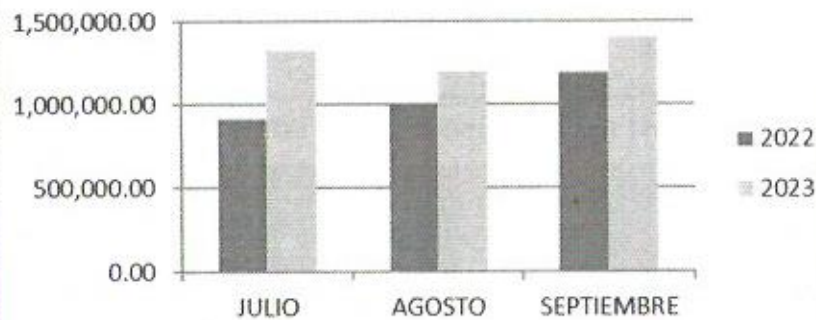
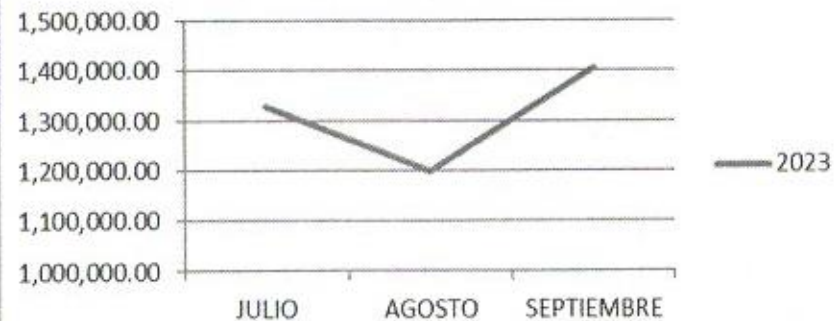


GRAFICO No. 2
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA
IPS HOSPITAL MIGUEL DURAN DURAN
TERCER TRIMESTRE 2023



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No.1 en la IPS Miguel Duran Duran, el consumo de energía obtuvo una variación positiva en en los tres meses de trimestre observado (31,07; 16,44 y 15,57) respectivamente, comparado con los mismos periodos de la vigencia 2022, uno de los factores es el incremento del kilovatio que se ha presentado en esta vigencia. En cuanto a la tendencia en el trimestre evaluado (Gráfico No.2), se observa incremento en el consumo del servicio en el mes de septiembre.

IPS CENTRO DE SALUD LA VEGA
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022

PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	701,811.00	663,179.00	679,537.00

2023	734,030.00	631,294.00	713,972.00
% VARIACION	4.39	-5.05	4.82

Fuente: Facturas del servicio.



ANALISIS:

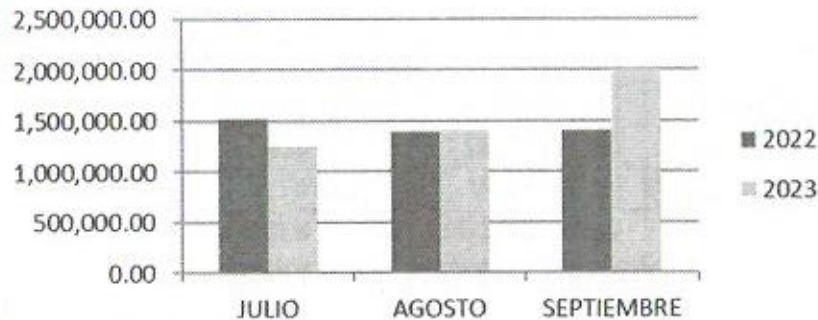
Como podemos observar en el gráfico No.3 el Centro de Salud la Vega en el tercer trimestre del 2023, hubo variación positiva, es decir se incrementó el servicio en los meses de Julio(4,39%) y septiembre (4,82%) y disminución del servicio en agosto (5,05%), comparado con el mismo periodo de la vigencia 2022. En cuanto a la tendencia como podemos observar en el gráfico No.4 el consumo del servicio disminuyó considerablemente en el mes de agosto pero se incrementa en el mes de septiembre.

**IPS CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022**

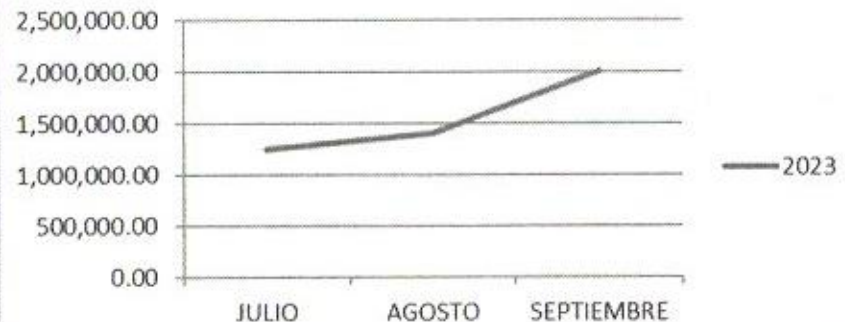
PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	1,527,233.00	1,390,379.00	1,413,370.00
2023	1,246,150.00	1,405,918.00	2,006,170.00
% VARIACION	-22.56	1.11	29.55

Fuente: Facturas del servicio.

**GRAFICO No. 5
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA
IPS CENTRO DE SALUD LA ESPERANZA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022**



**GRAFICO No. 6
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA IPS CENTRO
DE SALUD LA ESPERANZA
TERCER TRIMESTRE 2023**



ANALISIS:

Como se puede Observar en el gráfico No.5 en el Centro de salud La Esperanza se presentó incremento considerable del servicio en el mes de septiembre (29,55%), disminución en el mes de julio, esto comparado con los mismos periodos de la vigencia anterior, y en cuanto a la tendencia en el

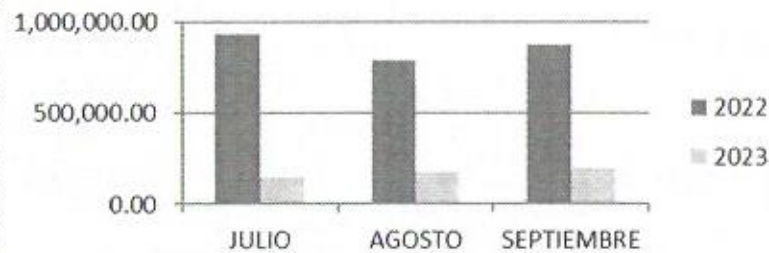
consumo del trimestre evaluado se incrementa el consumo de este servicio, en los tres meses.

**IPS CENTRO DE SALUD LA PEDREGOSA
COMPARATIVO CONSUMO ENERGIA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022**

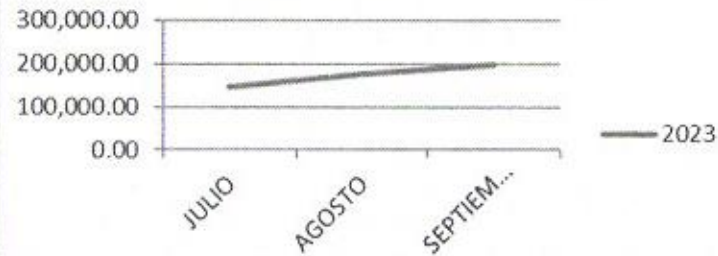
PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	934,475.00	787,934.00	875,132.00
2023	147,331.00	175,843.00	198,294.00
% VARIACION	-534.27	-348.09	-341.33

Fuente: Facturas del servicio

**GRAFICO No. 7
COMPARATIVO CONSUMO DE ENERGIA IPS
PUERTO DE SALUD LA PEDREGOSA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022**



**GRAFICO No. 8
TENDENCIA CONSUMO DE ENERGIA IPS
PUERTO DE SALUD LA PEDREGOSA
TERCER TRIMESTRE 2023**



ANALISIS:

Como observamos en el gráfico No.7 en el puesto de Salud de la Pedregosa el servicio de energía disminuye considerablemente en los tres meses del

trimestre observado (-534.27%, -348.09% y -341.33%), comparado con los mismos periodos de la vigencia anterior, esto debido que en este periodo las neveras de vacunación estaban en mantenimiento y los biológicos se guardaron en el Centro de Salud de la Esperanza, En cuanto a la tendencia se observa incremento en los tres meses del periodo.

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, los recibos presentan mora en los pagos.

4. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5.1 Comparativo Información Estadística del Recurso Humano de Planta

COMPARATIVO INFORMACION ESTADISTICA DEL RECURSO HUMANO DE PLANTA TERCER TRIMESTRE 2023-2022

PERIODO	2022		2023	
	No.	%	No.	%
Servidores de Carrera Administrativa	4	9%	4	9%
Libre Nombramiento y periodo fijo	12	27%	12	27%
Nombramiento Provisional	23	51%	23	51%
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 se puede observar la planta de personal de la entidad no ha tenido variación en el periodo observado, comparado con la vigencia anterior.

4.2 GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA

COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL DE PLANTA
TERCER TRIMESTRE 2023-2022

PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	164.777.627	208.245.399	184.056.764
2023	192.192.595	313.262.379	205.585.260
% VARIACION	14,26	33,52	10,47

Fuente: Información suministrada por el área de Presupuesto.

GRAFICO No.9
COMPARATIVO GASTOS DE PERSONAL DE
PLANTA TERCER TRIMESTRE 2023-2022

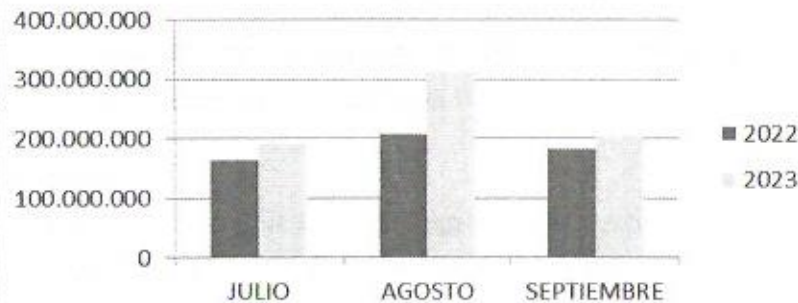
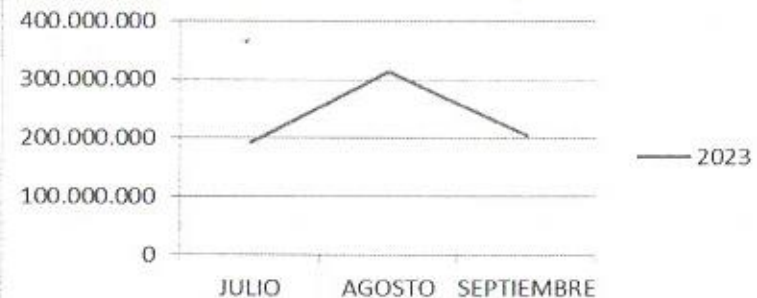


GRAFICO No.10
TENDENCIA GASTOS DE PERSONAL DE
PLANTA TERCER TRIMESTRE 2023



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No. 11 en la vigencia 2023 se presenta variación positiva en los tres meses del trimestre observado, esto comparado con los mismos periodos de la vigencia anterior, esto debido al incremento salarial, vacaciones de personal y liquidación de personal de servicio social obligatorio. La tendencia del 2023 se incrementa en el mes de Agosto, esto debido a Horas extras, vacaciones de personal y también a

liquidación de personal de periodo por retiro de la entidad.

A. GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

GASTOS DE SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS TERCER TRIMESTRE 2023-2022			
PERIODOS	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
2022	279.800.000	99.993.000	90.200.000
2023	196.500.000	413.690.000	113.339.876
% VARIACION	-42,39	75,83	20,42

Fuente: Información suministrada por el área de presupuesto.



ANALISIS:

Como se puede observar en el gráfico No.11 los gastos de servicios personales indirectos del tercer trimestre del 2023, obtuvo una variación positiva

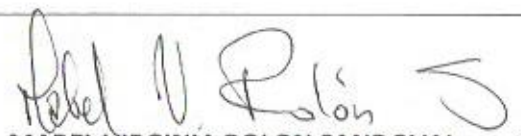
considerable, del 75,83% en el mes de Agosto, esto debido a la contratación del personal para ejecutar los proyectos de salud pública, cumplir con la Resolución 2788 del Ministerio sobre la organización y operación de los equipos básicos en salud y otros de prestación de servicios que requirió la entidad para la prestación de servicios de salud, de igual manera la tendencia del periodo se refleja por la misma situación.

Observaciones Generales de la Oficina de Control Interno:

1. En cuanto al servicio de energía eléctrica la IPS Miguel Duran Duran, presenta un incremento considerable en el servicio, el Centro de Salud La Vega y el Centro de Salud la Esperanza también presentan incremento en el servicio en dos de los meses evaluados, comparado con el mismo periodo de la vigencia anterior, una de las razones es el incremento en las tarifas del Kilovatio, pero también se evidencia incremento en el consumo, es decir en la cantidad de Kilovatios y no hay explicación al respecto.
2. En cuanto a los servicios de telefonía celular, agua y alcantarillado este servicio el valor es fijo mensual, por lo que no se realiza comparativo.

RECOMENDACIONES:

- Establecer estrategias para Incentivar la cultura de ahorro de Energía en todas las IPS adscritas a la ESE.



MABEL VIRGINIA ROLON SANDOVAL
Profesional Universitario-Control Interno

FIRMA: