

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD:
		PÁGINA: 1 de 28

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO

**TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE) DE LA VIGENCIA 2023
ELABORADO OCTUBRE 11 DEL 2023**

TABLA DE CONTENIDO

1	GASTOS DE PERSONAL.....	2
1.1	PERSONAL DE PLANTA VARIACIÓN ENTRE EL SEGUNDO TRIMESTRE 2023 (ABRIL A JUNIO) Y EL TERCER TRIMESTRE 2023 (JULIO A SEPTIEMBRE).....	3
1.2	PERSONAL ASISTENCIAL VARIACIÓN ENTRE EL SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO)2023 Y EL TERCER TRIMESTRE (JULIO A DICIEMBRE)2023.....	4
1.3	PERSONAL INDIRECTO.....	10
2	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	11
3	SERVICIOS PÚBLICOS	13
3.1	Servicio de Energía	15
3.2	Servicio de Aseo.....	16
3.3	Alumbrado Público.....	17
3.4	Gravamen más Tasa de Seguridad	18
3.5	Servicio de Acueducto y Alcantarillado.....	19
3.6	Servicio de Internet	20
3.7	Telefonía Fija	21
3.8	Telefonía Celular.....	22
3.9	Servicio de Televisión Satelital.....	23
3.10	Combustibles y Lubricantes	24
4	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS.....	25
5	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES.....	26
6	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE.....	27
7	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	28

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 2 de 28

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO
TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE)
VIGENCIA 2023
(OCTUBRE- 10-2023)**

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al Tercer Trimestre (julio a septiembre) del año 2023, en relación con el Segundo Trimestre (abril a junio) de la vigencia 2023, en el cual se observa el análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad en el Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por área financiera, tomando como referentes: las obligaciones contraídas o causadas al cierre de cada mes; en el trimestre de julio a septiembre del 2023, se tomaron los datos de los Informes de Ejecución Presupuestal que han sido conciliados por las áreas de Presupuesto generados por Juan Carlos Correa, profesional de apoyo del proceso presupuestal del Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal.

Se elabora cuadros en Excel, el cual contiene la información discriminada que permite el análisis del comportamiento de los Gastos de Austeridad, el cual se relaciona a continuación

1 GASTOS DE PERSONAL

El personal de planta del Hospital Departamental San Rafael E.S.E. de Zarzal, está integrado por personal administrativo, personal asistencial, además se cuenta personal de apoyo indirecto a través de agremiaciones sindicales tanto para el área administrativa como el área asistencial y personal indirecto, quienes prestan diferentes servicios por la necesidad del desarrollo de funciones que permiten brindar una atención oportuna y eficiente en los servicios de salud para lograr los objetivos instituciones en transformar la atención en salud.

A Continuación, se presenta el análisis del comportamiento de los diferentes gastos durante el tercer trimestre del 2023 (julio a septiembre 2023) comparados con el segundo trimestre (abril a junio) de la presente vigencia.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 3 de 28

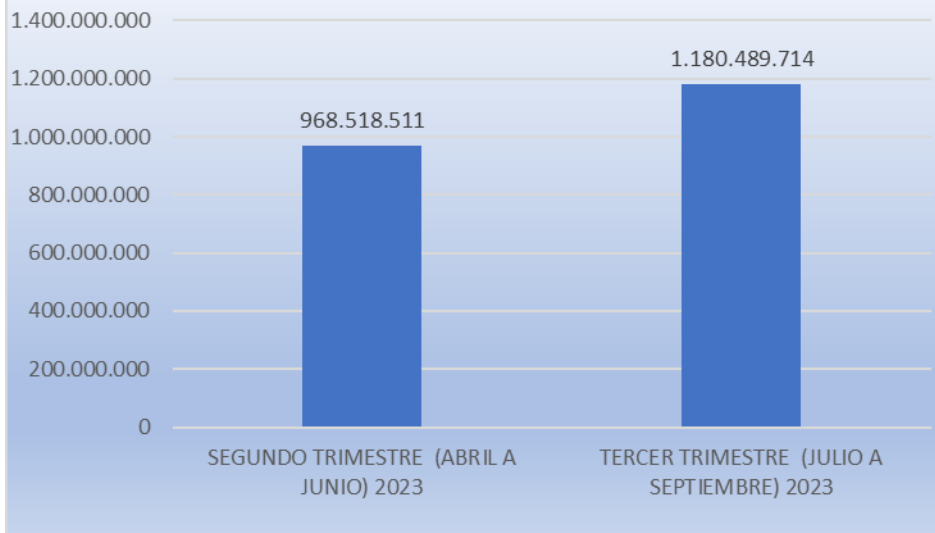
1.1 PERSONAL DE PLANTA VARIACIÓN ENTRE EL SEGUNDO TRIMESTRE 2023 (ABRIL A JUNIO) Y EL TERCER TRIMESTRE 2023 (JULIO A SEPTIEMBRE).

TERCER TRIMESTRE DE JULIO A SEPTIEMBRE DEL 2023				
COMPARATIVO 2º TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL 3º TRIMESTRE 2023 (JULIO A SEPTIEMBRE 2023)				
ELABORADO EN OCTUBRE 10 DEL 2023				
PERSONAL DE PLANTA HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE) 2023				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO - 2023) 2022=P1	TERCER TRIMESTRE (JULIO - SEPTIEMBRE - 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
PERSONAL ADMINISTRATIVO				#¡DIV/0!
Administrativo Indirecto	772.214.816	779.237.002	7.022.186	0,91
Sueldos	150.741.436	221.192.693	70.451.257	46,74
Vacaciones	3.803.922	2.337.936	-1.465.986	- 38,54
Auxilio de Transporte	5.258.664	5.268.038	9.374	0,18
Subsidio de Alimentación	2.720.813	3.953.768	1.232.955	45,32
Incapacidades	90.363	138.100	47.737	52,83
Cesantías	-	-	0	#¡DIV/0!
Intereses a las Cesantías	-	-	0	#¡DIV/0!
Horas Extras Ordinarias Diurnas	-	-	0	#¡DIV/0!
Horas Extras Festiva diurnas	-	-	0	#¡DIV/0!
Bonificación por Servicios Prestados	10.348.827	3.766.689	-6.582.138	- 63,60
Bonificación por Recreación	830.837	760.382	-70.455	- 8,48
Prima de Servicios	28.048.156	4.091.400	-23.956.756	- 85,41
Prima de Navidad	-	-	0	#¡DIV/0!
Prima de Vacaciones	7.002.949	6.221.790	-781.159	- 11,15
Indemnización de Vacaciones	6.578.507	4.919.528	-1.658.979	- 25,22
Subtotal servicio personal administrativo	215.424.474	252.650.324	37.225.850	17,28
			0	#¡DIV/0!
Patronales	54.971.900	74.135.200	19.163.300	34,86
Subtotal Administrativo	270.396.374	326.785.524	56.389.150	20,85

1.2 PERSONAL ASISTENCIAL VARIACIÓN ENTRE EL SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO)2023 Y EL TERCER TRIMESTRE (JULIO A DICIEMBRE)2023.

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
TERCER TRIMESTRE DE JULIO A SEPTIEMBRE DEL 2023				
COMPARATIVO 2TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL 3TRIMESTRE 2023 JULIO SEPTIEMBRE 2023)				
PERSONAL DE PLANTA ASISTENCIAL HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE) 2023. elaborado en OCTUBRE 10 de 2023				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO - 2023) 2022=P1	TERCER TRIMESTRE (JULIO - SEPTIEMBRE - 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
PERSONAL ASISTENCIAL			0	#¡DIV/0!
Sueldos	314.634.379	441.861.702	127.227.323	40,44
Vacaciones	15.115.142	24.503.322	9.388.180	62,11
Auxilio de Transporte	10.179.875	9.823.674	-356.201	- 3,50
Subsidio de Alimentación	5.267.028	7.421.234	2.154.206	40,90
Incapacidades	1.331.834	1.577.613	245.779	18,45
Cesantías	41.483.651	0	-41.483.651	- 100,00
Intereses a las Cesantías	147.945	0	-147.945	- 100,00
Recargo Dominical Festivo Diurno	32.637.500	68.016.290	35.378.790	108,40
Recargo Nocturno Ordinario	11.575.741	12.423.331	847.590	7,32
Recargo Nocturno Festivo	27.326.791	27.399.272	72.481	0,27
Horas Extras Ordinarias Diurnas	0	40.782	40.782	#¡DIV/0!
Horas Extras Festiva diurnas	1.426.746	1.722.321	295.575	20,72
Hora Adicional Ordinaria Diurna	2.627.740	5.149.030	2.521.290	95,95
Hora Adicional Ordinaria Nocturna	4.434.374	6.704.257	2.269.883	51,19
Hora Adicional Festiva Diurna	9.342.505	11.808.855	2.466.350	26,40
Hora Adicional Festiva Nocturna	3.623.930	4.467.261	843.331	23,27
Bonificación por Servicios Prestados	7.897.974	7.996.151	98.177	1,24
Bonificación por Recreación	1.317.414	1.920.611	603.197	45,79
Prima de Servicios	55.338.027	7.281.846	-48.056.181	- 86,84
Prima de Navidad	3.956.240	0	-3.956.240	- 100,00
Prima de Vacaciones	11.146.501	16.437.138	5.290.637	47,46
Indemnización de Vacaciones	0	0	0	#¡DIV/0!
Subtotal personal asistencial	560.811.337	656.554.690	95.743.353	17,07
Patronales	137.310.800	197.149.500	59.838.700	43,58
Subtotal Asistencial	698.122.137	853.704.190	155.582.053	22,29
TOTAL, PERSONAL DE PLANTA	968.518.511	1.180.489.714	211.971.203	21,89

PERSONAL DE PLANTA 2023



PERSONAL DE PLANTA ADVO. 2023



	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD:
		PÁGINA: 6 de 28

En el cuadro de Personal de planta muestra claramente la composición detallada de los gastos de servicios personales administrativos y asistenciales, donde se hace el análisis de acuerdo a la variación absoluta y relativa, donde se observa para el tercer trimestre-(julio-septiembre) 2023, en relación al segundo trimestre(abril-junio) 2023, el personal total de planta tuvo un incremento en su variación relativa del 21.89%, con una variación absoluta cancelada de más por valor de doscientos once millones novecientos setenta y un mil doscientos tres (\$211.971.203) pesos mcte. Lo cual obedece a que para el tercer trimestre se canceló el incremento salarial del 14.62% según lo establecido el Decreto No.0905 del 2 de julio del 2023 “Por el cual se fijan las remuneraciones de los empleos que sean desempeñados por empleados públicos de la Rama Ejecutiva, Corporaciones Autónomas Regionales y de Desarrollo Sostenible, y se dictan otras disposiciones”. en su artículo 1, el cual fue adoptado mediante acuerdo No.008 del 29 de junio del 2023 “Por medio del cual se establece el incremento Salarial para los empleados del Hospital Departamental San Rafael ESE Zarzal para la vigencia fiscal 2023”, expedido por la Junta Directiva, el cual afecta todas las erogaciones de la nómina como la prima servicios, subsidio de alimentación, subsidio de transporte, horas extras, bonificación, entre otros.

Los gastos que obtuvieron un decrecimiento significativo fueron:

PERSONAL ADMINISTRATIVO

- **Prima de Servicios:** Presento una disminución significativa para el tercer trimestre en su variación relativa del (85.41%) cuya variación absoluta fue de (\$23.956.756=) con respecto al segundo trimestre debido a que en dicho trimestre no se causaron estos gastos por haberse originado en el anterior trimestre
- **Bonificación por Servicios Prestados:** Durante el tercer trimestre con respecto a segundo trimestre se observó una disminución de su variación relativa del (-63.60) que equivale a una variación absoluta de (\$6.582.138) de menos ya que para este trimestre se causaron gastos mínimos por dicho servicio.
- **Vacaciones:** Durante el tercer trimestre del 2023 se registran un decrecimiento en la variación relativa del (38.54%), por un valor de menos de (\$1.465.986) ya que en este trimestre el personal que disfrutó sus vacaciones fue mínimo.
- **Indemnización Por Vacaciones:** Para el tercer trimestre tuvo una disminución en su variación absoluta del (\$1.658.979) con el (25.22%) en su variación relativa, debido a que fue poco el personal que disfrutó sus vacaciones.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD:
		PÁGINA: 7 de 28

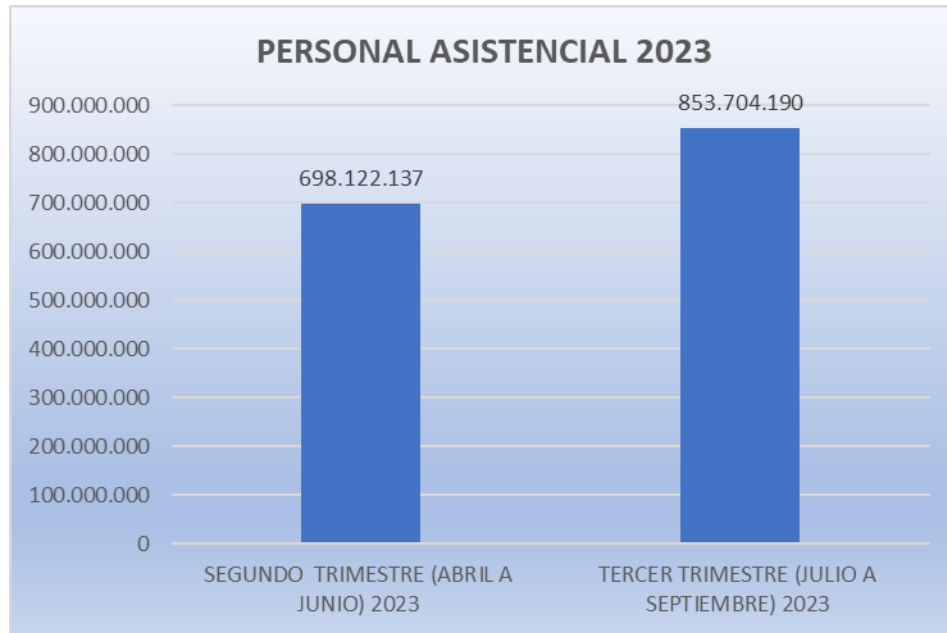
- **Pima de Vacaciones:** Presento disminución en su variación absoluta dejado de cancelar (781.159) con su variación relativa del (11.15%) debido a fueron pocos los funcionarios que disfrutaron del periodo vacacional.
- **Bonificación por Recreación:** Durante el tercer trimestre tuvo una mínima disminución en su variación relativa del (8.48%) en relación al tercer trimestre representado por un valor en su variación absoluta de (\$70.455=), ya que estas se cancelan de acuerdo al personal que disfruta sus vacaciones.

Los gastos que obtuvieron mayor incremento en el área administrativa para el tercer trimestre del 2023 debido al incremento salarial fueron:

- **Sueldos:** Para el tercer trimestre esta erogación se canceló un mayor valor de en su variación absoluta de \$70.451.257=, con su variación relativa del 46.74%, ocasionados por el aumento salarial del 14.62 a todo el personal donde se canceló el retroactivo de los seis meses y lo que le correspondiente a la prima de servicios.
- **Subsidio de Alimentación:** En el tercer trimestre se cancelo un mayor valor en su variación absoluta por la suma de \$1.232.955= equivalente a la variación relativa del 45.32%% cancelados de más, con relación al segundo trimestre, debido al instrumento salarial.
- **Incapacidades:** Las incapacidades presentaron incremento en su variación relativa del 52.83% en el tercer trimestre en comparación con el segundo trimestre del 2023 representando un valor de \$47.737=. Las cuales se gestionan y reportan ante la EPS correspondiente.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 8 de 28

PERSONAL ASISTENCIAL



El personal asistencial para el tercer trimestre, presentó un incremento en su variación relativa del 22.29% equivalente a la variación absoluta por la suma de \$155.582.053=, con respecto al segundo trimestre de la vigencia 2023. Lo cual obedeció al incremento salarial y pagos del retroactivo de los meses anteriores y de la prima de servicios.

Los gastos que obtuvieron un decrecimiento significativo fueron:

- **Cesantías e Intereses a las Cesantías:** Durante el tercer trimestre no se generó causación de este rubro debido a fueron cancelados en el primer y segundo trimestre de esta vigencia.
- **Prima de Servicios:** En el tercer trimestre presentó decrecimiento en su variación relativa del (86.84%) con una variación absoluta de (\$48.056.181=) por haber sido cancelada durante el segundo trimestre.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD:
		PÁGINA: 9 de 28

Donde se evidencia que los rubros con mayor incremento fueron:

- **Sueldos Personal Asistenciales:** En el tercer trimestre tuvo un incremento en su variación absoluta por la suma de \$127.227.323= siendo la variación relativa del 40.44%, igualmente fue ocasionado por el incremento salarios establecido por el Gobierno Nacional y adoptado por acuerdo de la Junta Directiva del Hospital.
- **Vacaciones:** Presento un incremento en su variación relativa del 62.11% para un mayor valor cancelado de \$9.388.180 debido al incremento salarial.
- **Subsidio de Alimentación:** Debido al incremento salarial esta erogación presento un incremento en su variación relativa del 40.90% para un mayor valor cancelado de \$2.154.206.
- **Bonificación Por Recreación:** Presento un incremento en su variación relativa del 45.79% para un mayor valor cancelado de \$603.197=, debido al incremento salarial.
- **Recargo Dominical Festivo Diurno:** Para el tercer trimestre se observa un significativo incremento en su variación absoluta por un valor de \$35.378.790, respecto al segundo trimestre del 2023 reflejado en su variación relativa del 108.40%, debido a que al aumentar el salario también incrementan las demás erogaciones, así mismo se cancelaron la retroactividad incluyendo lo de que le corresponde a la prima de servicios, además en el tercer trimestre se presentaron varios festivos. Por lo tanto, se refleja el aumento en las horas extras festivas y adicionales bien sea nocturnas o festivas, estas se evidencian en el cuadro de análisis de Personal Asistencial.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
INFORME DE GESTIÓN		FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 10 de 28

1.3 PERSONAL INDIRECTO

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTRIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE 2023 (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE 2023)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022 =P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022 =P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
PERSONAL DE PLANTA				
TOTAL, PERSONAL DE PLANTA	968.518.511	1.180.489.714	211.971.203	21,89
PERSONAL INDIRECTO				
Administrativo	772.214.816	779.237.002	7.022.186	0,91
Operativo	1.733.107.465	1.840.303.335	107.195.870	6,19
TOTAL, PERSONAL INDIRECTO	2.505.322.281	2.619.540.337	114.218.056	4,56
TOTAL, GASTOS DE PERSONAL	3.473.840.792	3.800.030.051	326.189.259	9,39



En relación al pago del personal indirecto durante el tercer trimestre del 2023, se evidencia un incremento de \$114.218.056=, con respecto al segundo trimestre de la vigencia 2023 con una variación relativa del 4.56%, donde el personal indirecto que presta los servicios al área administrativa mostró un incrementó en \$7.022.186= para una variación relativa de 0.91% y para el personal indirecto operativo presento un aumento de \$107.195.870= represento una

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 11 de 28

variación relativa del 6.19% comparado con el segundo trimestre del 2023, originado por el incremento de los pagos por recargos dominicales y festivos tanto de los profesionales de la salud como algunos administrativos (personal de farmacia, facturación y conductores de ambulancia), igualmente por el incremento salarial que también afecta todas las erogaciones, igualmente se canceló el retroactivo a los salarios de los meses de enero a junio mas lo correspondiente a la prima de servicios.

2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los rubros de impresos y publicaciones lo componen:

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE (ENERO A MARZO) 2023 CON EL SEGUNDO TRIMESTRE 2023(ABRIL A JUNIO)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
IMPRESOS Y PUBLICACIONES				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Papelería y Material de Oficina AD.	17.214.651	19.182.240	1.967.589	11,43
Papelería y Material de Oficina OP.	-	-	-	#¡DIV/0!
Impresos Material Litográfico AD.	-	2.026.500	2.026.500	#¡DIV/0!
Impresos Material Litográfico OP.	-	17.095.000	17.095.000	#¡DIV/0!
Publicidad Administración	-	10.473.500	10.473.500	#¡DIV/0!
Publicidad Operativo	-	2.300.000	2.300.000	#¡DIV/0!
TOTAL, IMPRESOS Y PUBLICACIONES	17.214.651	51.077.240	33.862.589	196,71



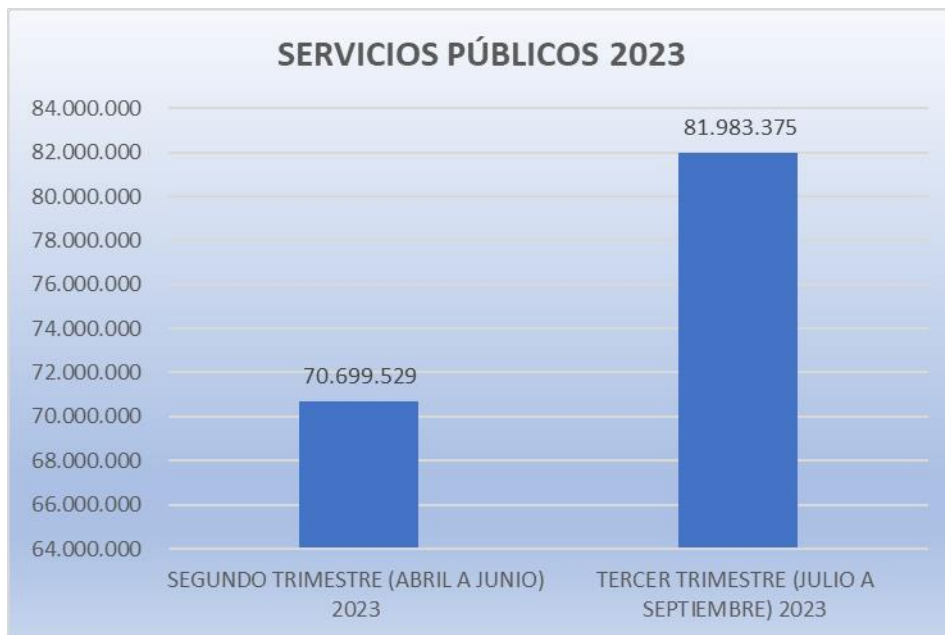
Para el tercer trimestre de la vigencia 2023, con relación al segundo trimestre de la vigencia 2023 se observa un incremento significativo en su variación absoluta de \$ 33.862.589=, que corresponde a la variación relativa del 196.71%, donde se evidencia que el Hospital causo gastos por Impresos de Material Litográfico del área administrativa y asistencial, gastos que no se observaron en el segundo trimestre de la presente vigencia. también se causaron gastos por publicidad en el área asistencial y administrativa, debido a que en el mes de julio se realizó la impresión de material de Promoción y Mantenimiento (P y M), Vacunación y Reproducción, así mismo se hizo el diseño de la revista donde se consolida la información de la Gestión desarrollada por el Gerente del Hospital, esta en proceso de impresión para ser distribuida entre la comunidad.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 13 de 28

3 SERVICIOS PÚBLICOS

Los servicios Públicos en el Hospital Departamental San Rafael E.S.E. Zarzal se distribuyen de la siguiente manera:

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
SERVICIOS PUBLICOS				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Energía	53.976.236	58.938.855	4.962.619	9,19
Servicio de Aseo	1.810.242	2.980.500	1.170.258	64,65
Alumbrado Público	1.289.307	1.318.694	29.387	2,28
Gravamen +Tasa de seguridad	539.764	588.217	48.453	8,98
Acueducto y Alcantarillado	3.995.642	6.266.938	2.271.296	56,84
Internet	4.030.893	6.919.400	2.888.507	71,66
Telefonía Fija	2.889.651	2.802.977	- 86.674	3,00
Telefonía Celular	952.794	952.794	-	-
Televisión Satelital	1.215.000	1.215.000	-	-
TOTAL, SERVICIOS PUBLICOS	70.699.529	81.983.375	11.283.846	15,96



Los servicios públicos para el tercer trimestre presentaron incremento en su variación relativa del 15.96% equivalente a un mayor gasto de \$11.283.846= en relación al segundo trimestre del 2023, observando que el mayor valor se presentó en el pago del internet con un valor de \$2.888.507 cuya variación relativa fue del 71.66, el servicio de aseo refleja una variación absoluta incrementada de \$1.170.258=, mostrando una variación relativa del 64.65% y en acueducto y alcantarillado presento un incremento en su variación absoluta de \$ 2.271.296 para una variación relativa del 56.84%. Los cuáles serán analizados en la siguiente descripción de cada apropiación presupuestal:

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 15 de 28

3.1 Servicio de Energía



Durante el primer trimestre del 2023 se observa un incremento en su variación absoluta por valor de \$4.962.619= en su variación relativa de 9.19%, respecto al segundo trimestre. debido a que no presenta dentro de los términos los recibos y se deben asumir los intereses moratorios además en el mes de agosto se cancelaron los servicios por dos meses del Centro de salud de la Paila.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 16 de 28

3.2 Servicio de Aseo



En el tercer trimestre de la presente vigencia 2023, se evidencia un incremento en su variación absoluta por la suma de \$1.170.258= generando un aumento en la variación relativa del 64.65% con relación al segundo trimestre del 2023, ya que este servicio se paga de acuerdo al volumen de recolección de basura recogida por bolsa, el cual presento aumento en el mes de agosto y septiembre.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 17 de 28

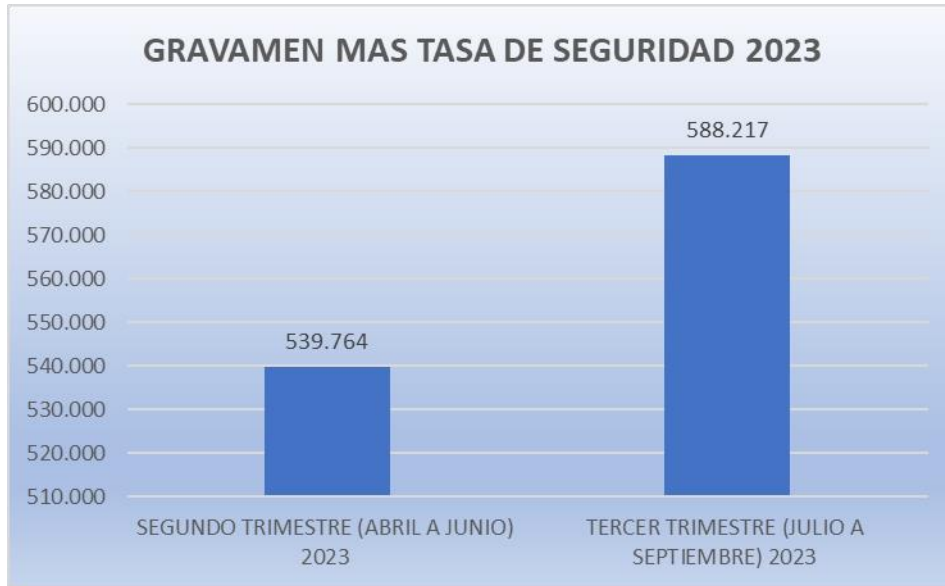
3.3 Alumbrado Público



Para el tercer trimestre se observa un incremento en su variación absoluta de \$29.387= equivalente a una variación relativa del 2.28%, con relación al segundo trimestre del 2023, debido a se cancelaron intereses moratorios por la no entrega de los recibos oportunamente.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 18 de 28

3.4 Gravamen más Tasa de Seguridad



Se refleja un leve incremento para el tercer trimestre de sus gastos, relacionados con el segundo trimestre del 2023, por un valor absoluto del \$48.453= representados en una variación relativa de 8.98%, debido al pago del interés por presentar las facturas de manera extemporánea.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 19 de 28

3.5 Servicio de Acueducto y Alcantarillado



Este ítem para el tercer trimestre-2023, presento aumento en su variación relativa del 56.84% equivalente a la suma de \$2.271.296, con respecto al segundo trimestre del 2023, ocasionado ya que la empresa no presento dentro de los tiempos requeridos la facturación y se deben cubrir los intereses moratorios por el atraso en los pagos del convenio.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 20 de 28

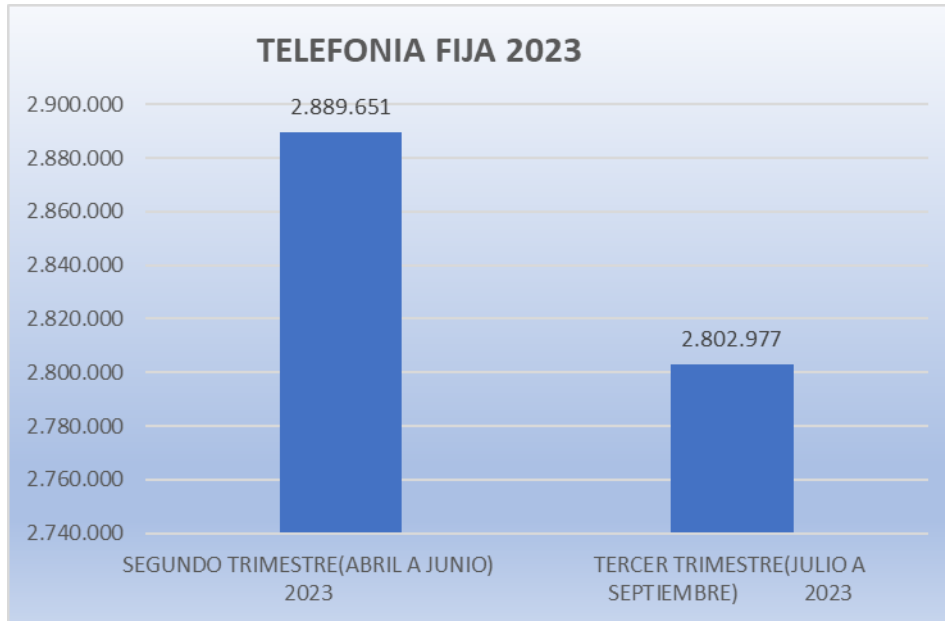
3.6 Servicio de Internet



Este servicio presenta un incremento en su variación absoluta de \$2.888.507= para una variación relativa del 71.66% en relación a los pagos realizados durante el tercer trimestre con respecto al segundo trimestre de 2023, ya que la empresa no envió oportunamente las facturas del mes de junio donde la ERT facturó para el mes de julio.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 21 de 28

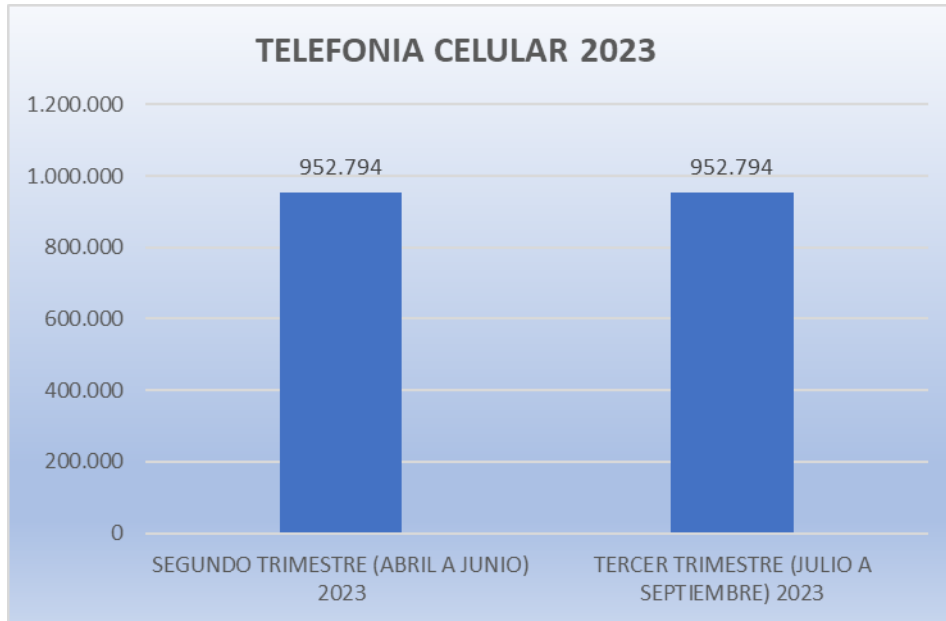
3.7 Telefonía Fija



Durante el tercer trimestre 2023 con respecto al segundo trimestre de la vigencia 2023, la telefonía fija presentó un decrecimiento en su variación absoluta por valor de (\$86.674=) con su variación relativa del (3.0%), este servicio se cobra de acuerdo al consumo.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 22 de 28

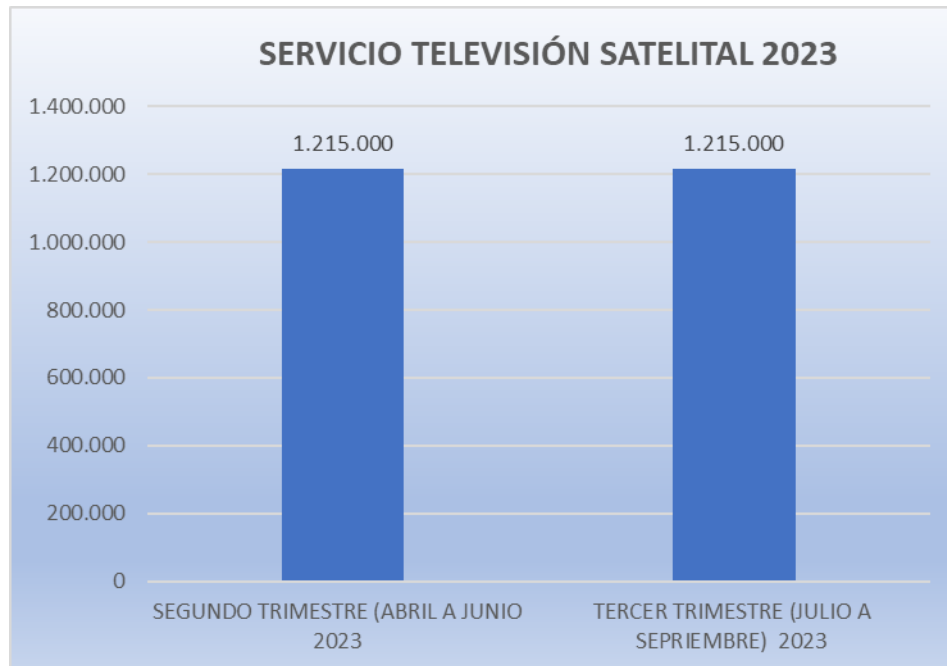
3.8 Telefonía Celular



Se observa que para el tercer trimestre con relación al segundo trimestre se conservan las variaciones ya que se tienen una tarifa fija para el consumo.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 23 de 28

3.9 Servicio de Televisión Satelital

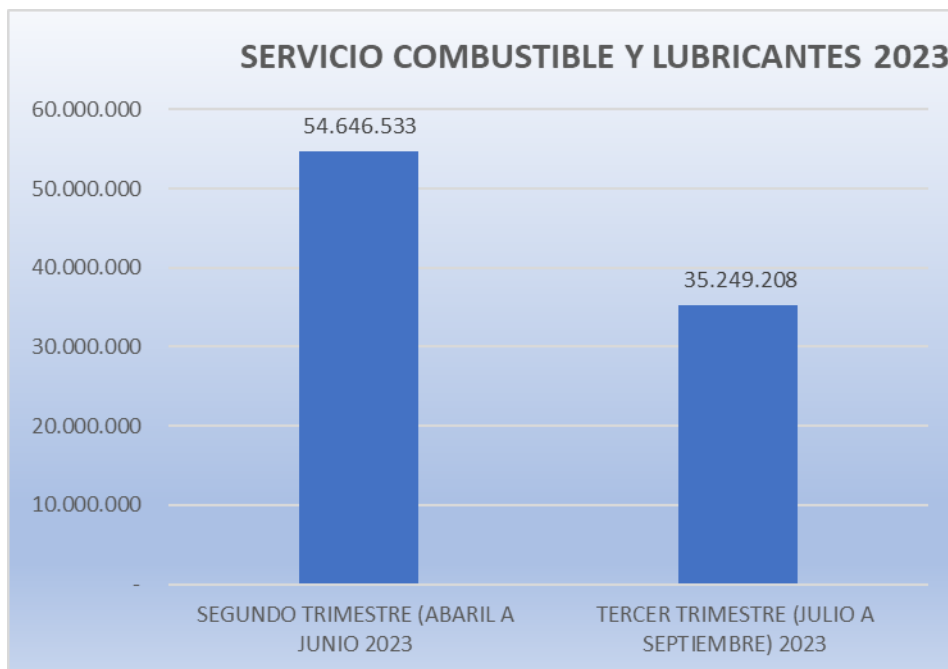


Durante el tercer trimestre del 2023 con respecto al segundo trimestre de la vigencia 2023, este servicio presentó un equilibrio financiero en sus pagos ya que se tiene un acuerdo de tarifa fija.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 24 de 28

3.10 Combustibles y Lubricantes

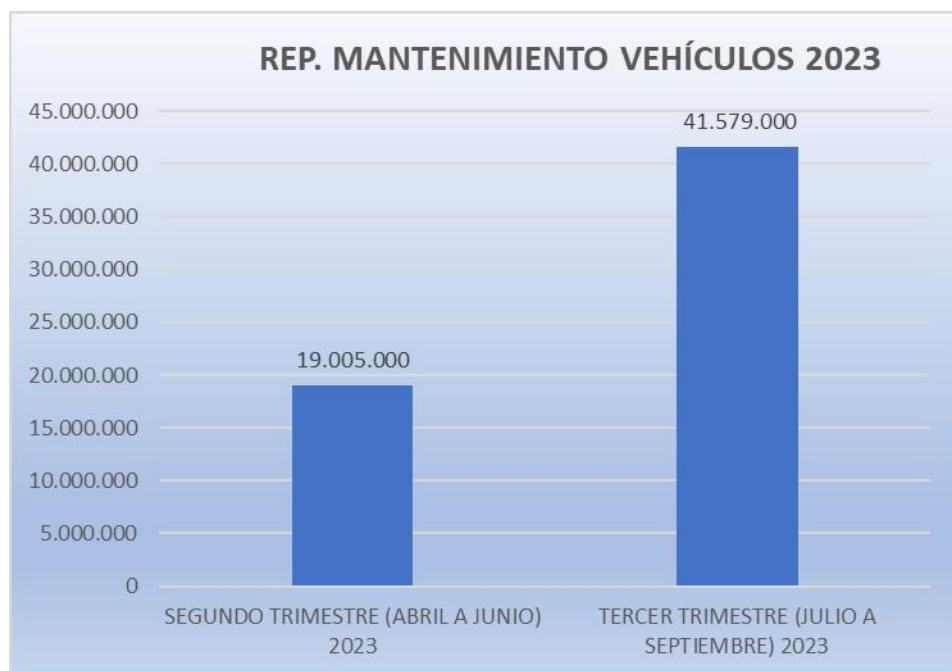
INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Combustibles y lubricantes	54.646.533	35.249.208	- 19.397.325	- 35,50



Se observa que para el tercer trimestre disminuye el pago de combustibles en un valor de (\$19.397.325=) con una variación relativa del (35.50%). Lo cual obedece a que algunos vehículos como las ambulancias se encontraban en mantenimiento general y no se prestó el servicio, además solo se compra el combustible a una sola distribuidora.

4 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
REPARACION Y MANTENIMIENTO VEHICULOS				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Reparación y mantenimiento vehículos	19.005.000	41.579.000	22.574.000	118,78
TOTAL, REP-MTO-COMB-VIATICOS	19.005.000	41.579.000	22.574.000	118,78

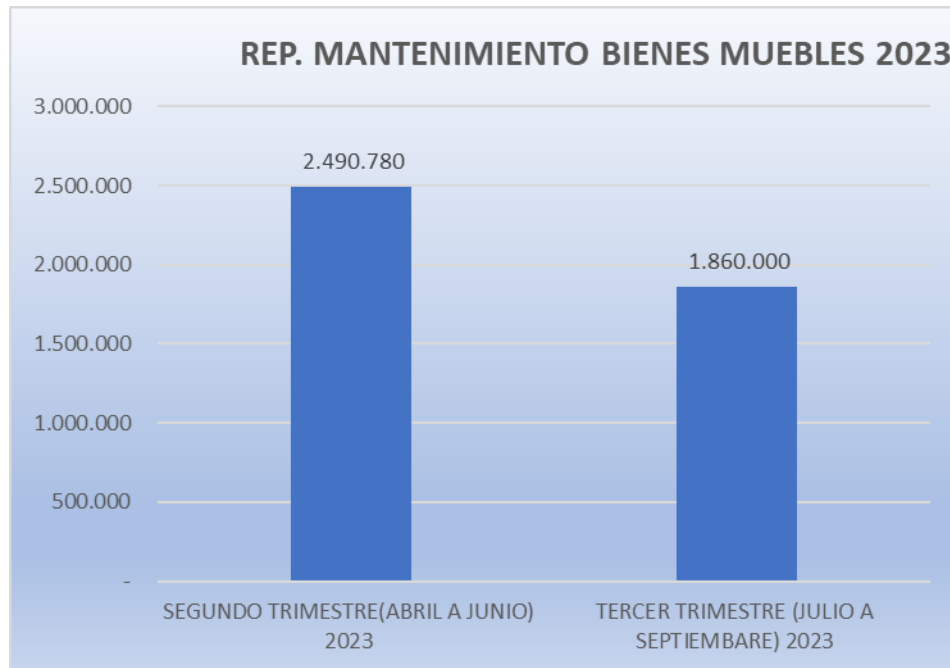


Para el segundo trimestre del año 2023 respecto al primer trimestre del 2023, se observa un aumento por valor de \$22.574.000(=) con una variación relativa del 118.78%, por mantenimiento general a las ambulancias que prestan los servicios a la ESE, donde se reparó las estanterías totales a una ambulancia medicada y cambio de turbo.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD: PÁGINA: 26 de 28

5 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE				
VIGENCIA FISCAL 2023				
REPARACIÓN.MANTENIMIENTO BIENES MUEBLES				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Reparación / Mantenimiento bienes muebles	2.490.780	1.860.000	- 630.780	- 25,32



Se observó que, durante el segundo trimestre del 2023, se mostró una leve disminución por valor de (\$630.780=) representando una variación relativa del (25.32%), el cual refleja que para dicho trimestre no realizó mantenimientos significativos de los muebles y enseres.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
	INFORME DE GESTIÓN	FECHA: 08/01/2021
		TRD:
		PÁGINA: 27 de 28

6 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO) 2023 CON EL TERCER TRIMESTRE 2023(JULIO A SEPTIEMBRE)				
VIGENCIA FISCAL 2023				
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE				
CONCEPTO	SEGUNDO TRIMESTRE (ABRIL A JUNIO 2023) 2022=P2	TERCER TRIMESTRE (JULIO A SEPTIEMBRE 2023) 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2-P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
Viáticos y Gastos de viaje	2.910.000	4.172.569	1.262.569	43,39



Para el tercer trimestre de la presente vigencia con relación al segundo trimestre de año 2023, se evidencia incremento en su variación absoluta por valor de \$1.262.569=, constituido por la variación relativa del 43.39%, debido a que dicho trimestre se causaron viáticos del personal administrativo que se desplazó a la ciudad d Cali y Bogotá a realizar diligencias laborales, así mismo el personal asistencial que viajo a capacitaciones a la ciudad de Cali, Cartago y Tuluá relacionadas con los cargos.

	HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN RAFAEL DE ZARZAL E.S.E. VALLE DEL CAUCA Nit: 891900441-1	CÓDIGO: DE-PL-FO-01
		VERSIÓN: 01
		FECHA: 08/01/2021
	INFORME DE GESTIÓN	TRD:
		PÁGINA: 28 de 28

7 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Se recomienda respetuosamente que el Hospital gestione ante la Empresa de Colombia Telecomunicaciones para que presenten oportunamente lo recibos de pago.
2. Se recomienda cancelar dentro de los términos de vencimiento las facturas de los servicios públicos para evitar cancelar intereses moratorios.
3. Se reitera la recomendación de gestionar ante la Empresa de Colombia Telecomunicaciones para que se cambie el titular de dos líneas telefónicas números 6022220043 Y 6022220046, cuya razón social aparece a nombre de una persona natural mas no de la Entidad.
4. Se recomienda implementar la política de cero papeles en impresión en la institución como medida de control en el consumo y ahorro donde se puede hacer uso de las herramientas tecnológicas.
5. Se insiste continuar con la implementación de las medidas y los controles que permitan la optimización del gasto público, en consideración con lo previsto en todo lo concerniente al marco normativo de austeridad.

La Oficina de Control Interno, está puesta a realizar el acompañamiento y seguimiento a todos los procesos de la Institución y para el caso en particular, en lo relacionado a la Austeridad en el Gasto.

Cordialmente,

MARIA EULALIA BERNAL GALLEGO.

Asesora de Control Interno

Original firmado