

	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 15

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO
PRIMER TRIMESTRE (enero-marzo)
VIGENCIA 2022**

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 primer trimestre de 2022 comparado con el cuarto trimestre de la vigencia 2021, el cual muestra un 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 toma como base las obligaciones contraídas o causadas al cierre de cada trimestre consolidados en la ejecución presupuestal de gastos, la información es suministrada por el doctor JUAN CARLOS CORREA profesional del área financiera.

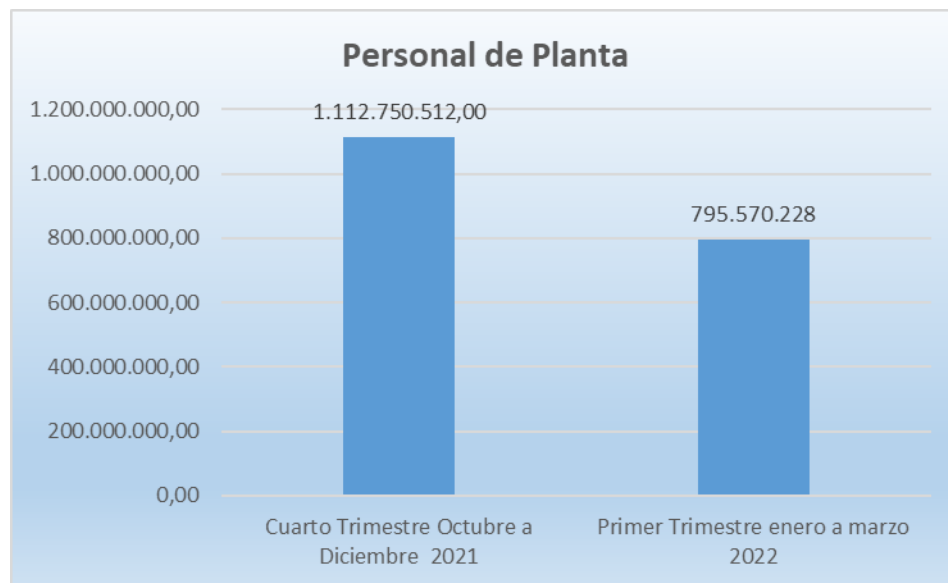
Se elabora un cuadro en Excel. el cual contiene la información discriminada que permite analizar el comportamiento de los gastos de austeridad desde el presente enfoque:

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO				
COMPARATIVO PRIMER TRIMESTRE 2022 CON CUARTRO TRIMESTRE 2021				
VIGENCIA FISCAL 2022				
	CUARTO TRIMESTRE 2021=P1	PRIMER TRIMESTRE 2022=P2	VARIACIÓN ABSOLUTA= P2- P1	VARIACIÓN RELATIVA= ((P2/P1)-1)x100
PERSONAL DE PLANTA				
TOTAL PERSONAL DE PLANTA	1.112.750.512	795.570.228	- 317.180.284	- 28,50
PERSONAL INDIRECTO			-	#¡DIV/0!
Administrativo	303.063.098	580.503.659	277.440.561	91,55
Operativo	1.310.047.096	1.320.846.275	10.799.179	0,82
TOTAL PERSONAL INDIRECTO	1.613.110.194	1.901.349.934	288.239.740	17,87
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	2.725.860.706	2.696.920.162	- 28.940.544	- 1,06
SERVICIOS PUBLICOS			-	#¡DIV/0!
Energia	42.026.620	38.699.557	- 3.327.063	- 7,92
Servicio de Aseo	2.481.221	2.666.532	185.311	7,47
Alumbrado Público	1.253.660	940.770	- 312.890	- 24,96
Gravamen +Tasa de seguridad	416.200	382.699	- 33.501	- 8,05
Acueducto y Alcantarillado	53.156.370	8.386.650	- 44.769.720	- 84,22
Internet	6.082.280	7.667.040	1.584.760	26,06
Telefonia Fija	2.685.636	2.800.480	114.844	4,28
Telefonia Celular	818.478	851.136	32.658	3,99
Televisión Satelital	1.539.319	1.135.515	- 403.804	- 26,23
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	110.459.784	63.530.379	- 46.929.405	- 42,49
IMPRESOS Y PUBLICACIONES				
Papeleria y Material de Oficina AD.	14.948.304	10.443.422	- 4.504.882	- 30,14
Papeleria y Material de Oficina OP.	-	1.457.575	1.457.575	#¡DIV/0!
Impresos Material Litografico AD.	-	-	-	#¡DIV/0!
Impresos Material Litografico OP.	1.471.500	2.890.000	1.418.500	96,40
Publicidad Administración	-	-	-	#¡DIV/0!
Publicidad Operativo	-	-	-	#¡DIV/0!
TOTAL IMPRESOS Y PUBLICACIONES	16.419.804	14.790.997	- 1.628.807	- 9,92
REP.MTO.COMBUS.VIATICOS				
Reparación Mantenimiento bienes muebles	38.567.165	6.635.832	- 31.931.333	- 82,79
Viaticos y Gastos de viaje ocasional admón	606.000	808.000	202.000	33,33
Combustibles y lubricantes	28.844.095	20.038.734	- 8.805.361	- 30,53
Reparación y mantenimiento vehiculos	41.691.192	3.867.904	- 37.823.288	- 90,72
TOTAL REP-MTO-COMB-VIATICOS	109.708.452	31.350.470	- 78.357.982	- 71,42
GRAN TOTAL	2.962.448.746	2.806.592.008	- 155.856.738	- 5,26

	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 15

PERSONAL DE PLANTA

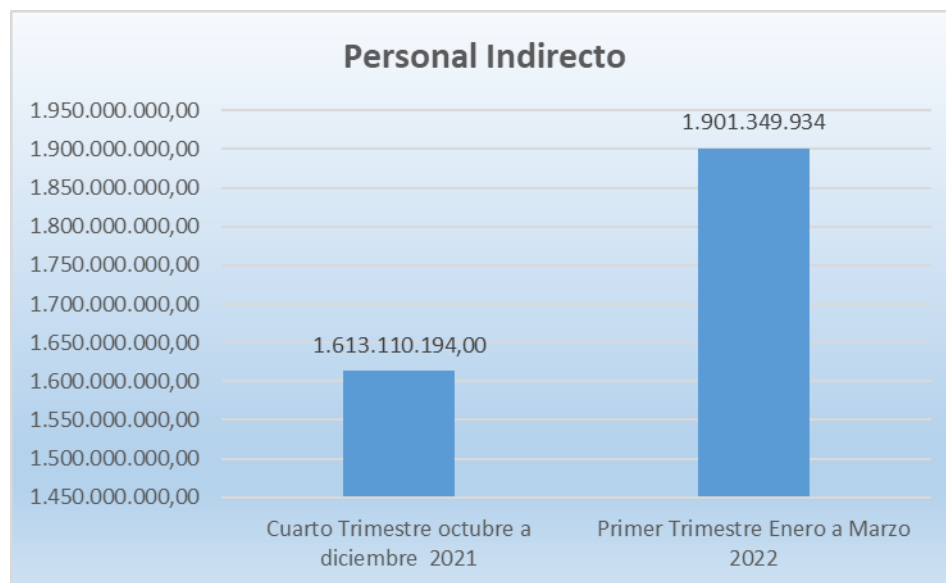
En el presente cuadro se observa que durante el primer trimestre la planta de personal presento una disminución del 28.50% equivalente a un valor dejado de pagar de (\$317.180.284), es relevante que para el último trimestre de la vigencia 2021 se cancelan las primas de navidad del personal administrativo y asistencial, igualmente para el cuarto trimestre se refleja que los pagos ya tienen el incremento salarial establecido por la Norma.



	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: 4 de 15

PERSONAL INDIRECTO

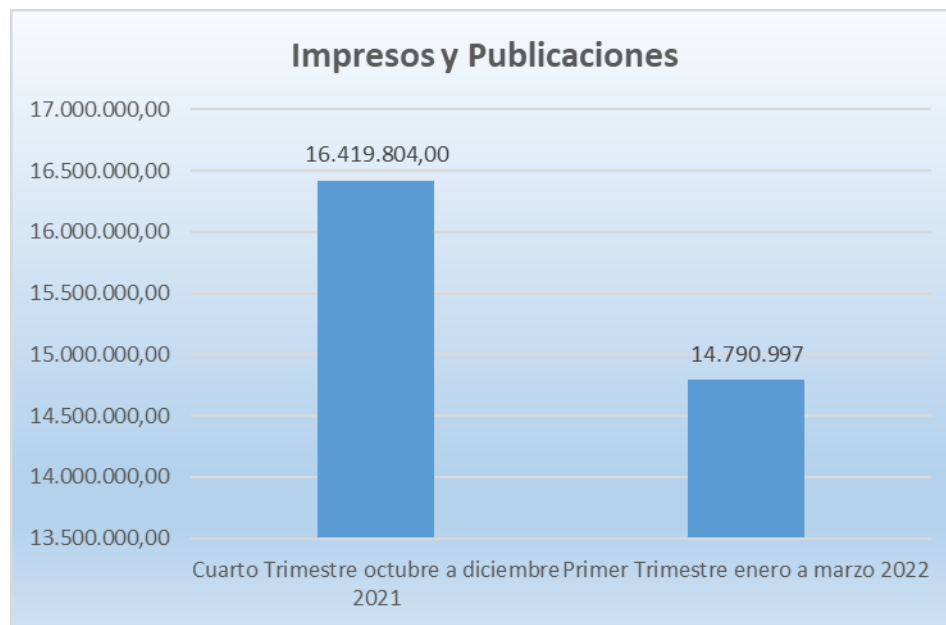
En relación al pago del personal indirecto durante el primer trimestre del 2022, se evidencia un incremento de \$288.239.740 con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2021 con un incremento del 17.87%, el cual corresponde a que para el primer trimestre de la actual vigencia y por necesidad del servicio se contrataron por agremiación 3 personas para apoyar los servicios administrativos y 3 profesionales de la salud en las modalidad de medicina general y 3 jefes de enfermeras que prestan los servicios en horas nocturnas. Igualmente se cancela los servicios de 3 médicos que presentaron renuncia.



	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: 5 de 15

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

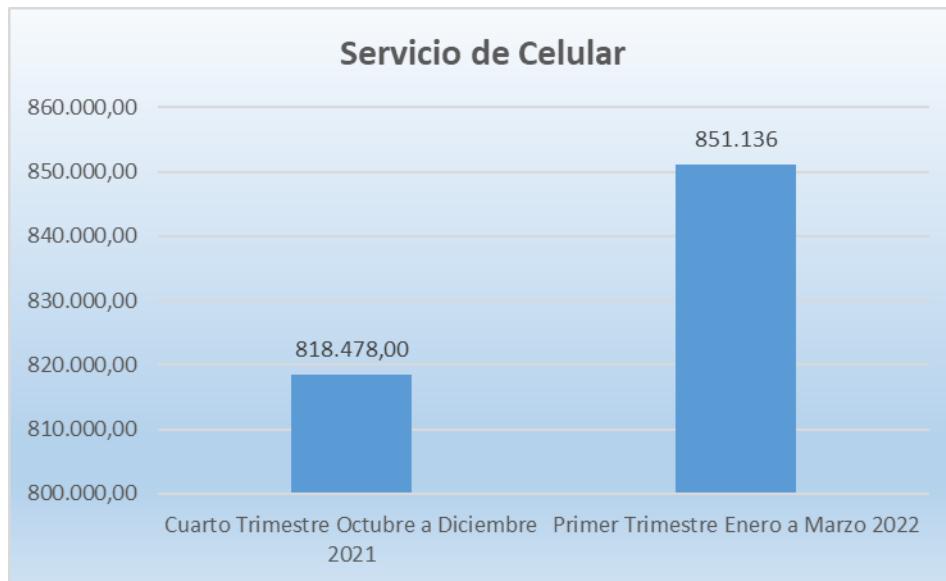
Durante el primer trimestre de la vigencia 2022, con relación al cuarto trimestre de la vigencia 2021 se observa una disminución absoluta de (\$16.419.804) que corresponden a la rebaja relativa del 9.92%, donde se evidencia que el pago por concepto de Papelería y Material de Oficina en el área administrativa disminuyó para el primer trimestre del año 2022, también se observa que en el mismo trimestre no se realizaron pagos por Impresos Material Litográfico en la parte administrativa ni de publicidad en dichas áreas. Pero si se evidencia un incremento en el pago de impresos de material litográfico en la parte operativa del hospital por adquisición de las manillas para los pacientes que ingresan al servicio de urgencias y compra de papelería para el programa de promoción y prevención PYP.



	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: 6 de 15

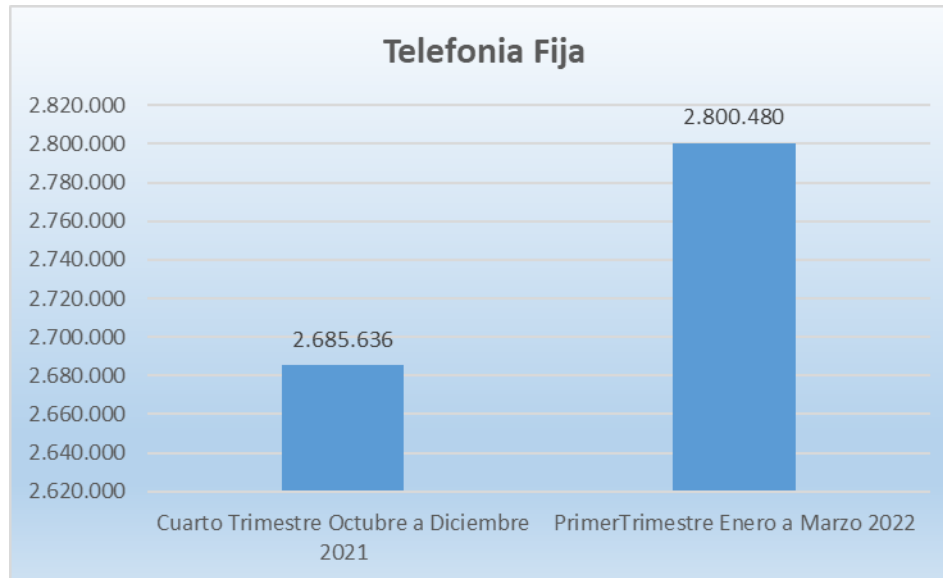
TELÉFONO CELULAR

Se evidencia un aumento mínimo del 3.99% representados en \$32.658 con relación al pago del primer trimestre del 2022 con lo cancelado en el cuarto trimestre del 2021, debido a la adquisición de nuevas líneas telefónicas para los servicios de urgencias y hospitalización con el fin de mejorar los servicios asistenciales.



- **TELEFONÍA FIJA:**

Durante el primer trimestre 2022 con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2021 hubo un incremento del 4.28%, identificado a una variación absoluta de \$114.844 cancelados de más originado por el aumento del incremento de las tarifas.

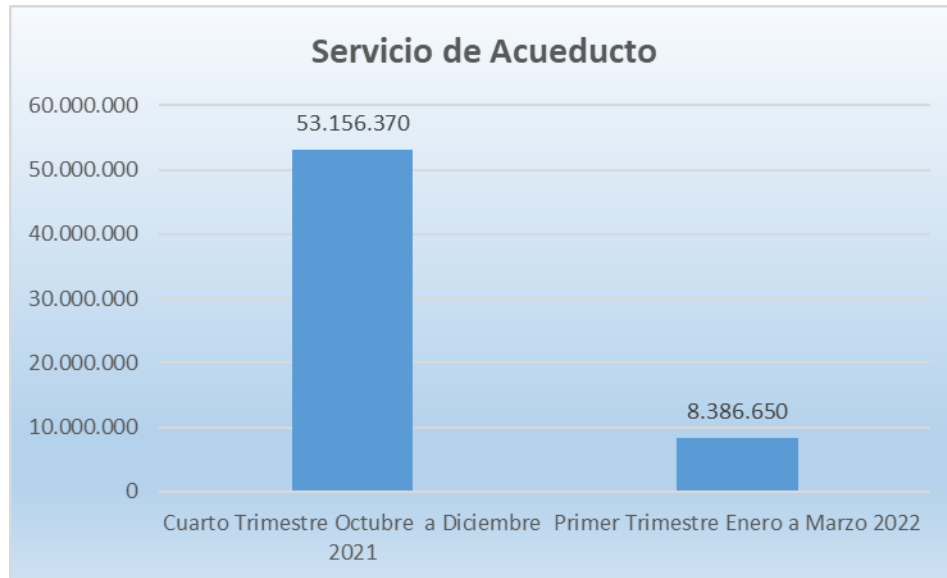


SERVICIOS PÚBLICOS

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

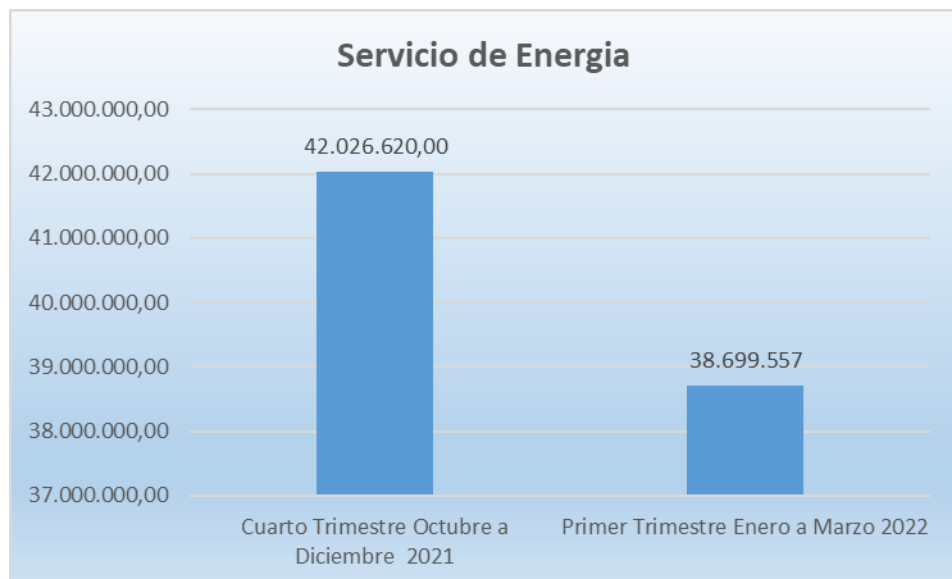
SERVICIO DE ACUEDUCTO

Este ítem tuvo una disminución significativa del 84.22% por un valor de \$44.769.720=, esto obedece a que la empresa de Acuavalle no presento oportunamente las facturas de pago.



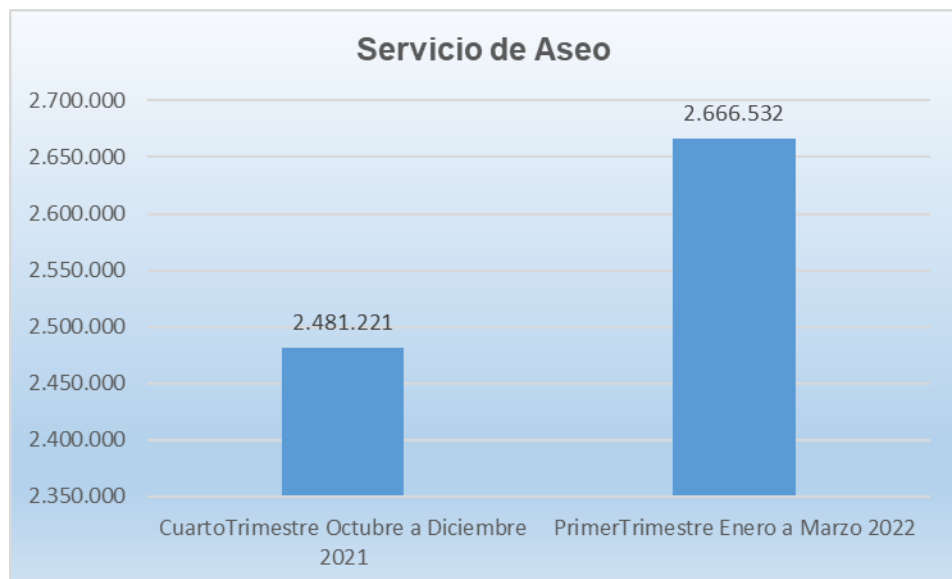
SERVICIO DE ENERGIA

Durante el primer trimestre del 202 se observa una disminución del 7.92% con una rebaja absoluta de \$(3.327.063). debido a que en este no presente la factura pertinente.



SERVICIO DE ASEO

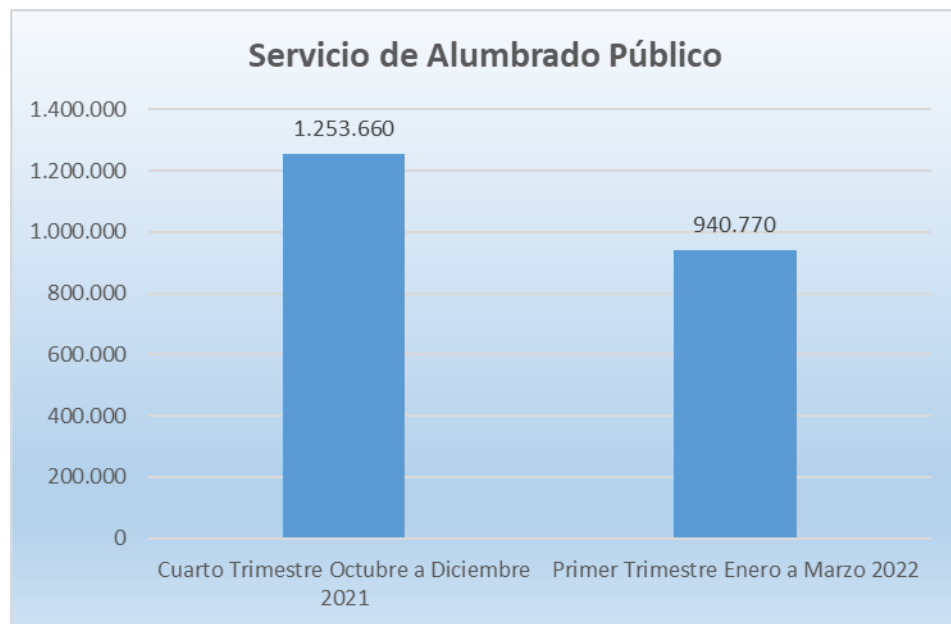
Para el primer trimestre del 2022 se evidencia un incremento de \$185.311 con respecto al cuarto trimestre del año 2021 con aumento del 7.47% por el pago de la factura vencida y al aumento de la tarifa.



ALUMBRADO PUBLICO

	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: 10 de 15

Se evidencia una disminución del (\$24.96%) equivalente a un menor valor pagado de (\$940.770) con relación al cuarto trimestre del 2021, el cual es ocasionado a que la Entidad no ha cancelado facturas atrasadas que aún se encuentran pendientes de pago.



GRAVAMEN MAS TASA DE SEGURIDAD

Se observa una disminución de (\$33.501) equivalente Al (\$8.05%) con relación al cuarto trimestre del año 2021, debido a que a la fecha no hay sino una obra pública sujeto de descuento por tasa de seguridad y para el primer trimestre del 2022 no se han realizado pagos por dicho concepto.

SERVICIO DE INTERNET

Este servicio presenta incremento del 26.06% por in valor absoluto de \$1.584.760 en relación a los pagos realizados durante el cuarto trimestre de la vigencia 2021 ya que se canceló una factura atrasada que no había presentado la empresa.

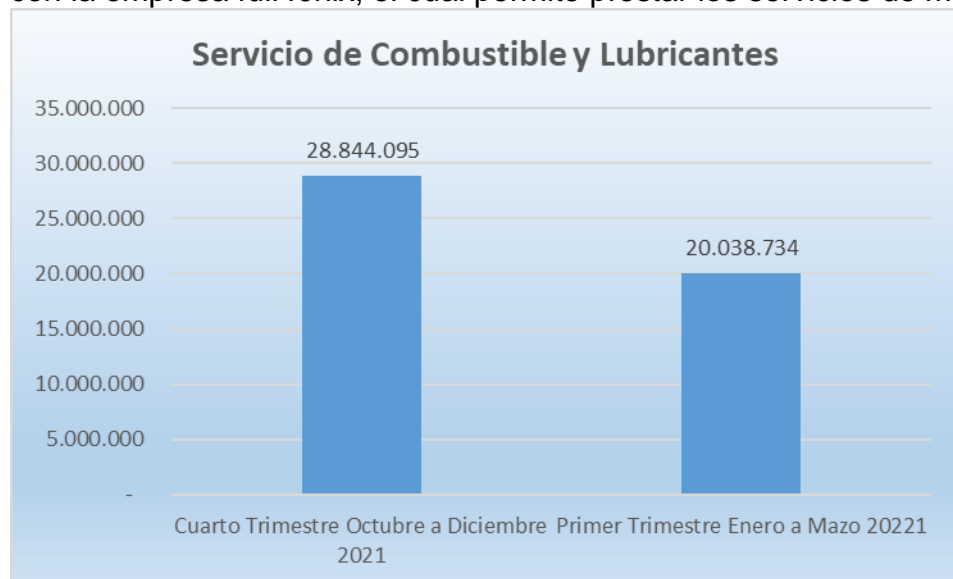
SERVICIO DE TELEVISIÓN SATELITAL

Durante el primer trimestre del 2022 con respecto al cuarto trimestre del 2021, este servicio presento una disminución del (26.23%) representado en un valor dejado de pagar por (\$403.804). ya que para el presente trimestre el Hospital se encuentra al día en sus pagos por dicho servicio.

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

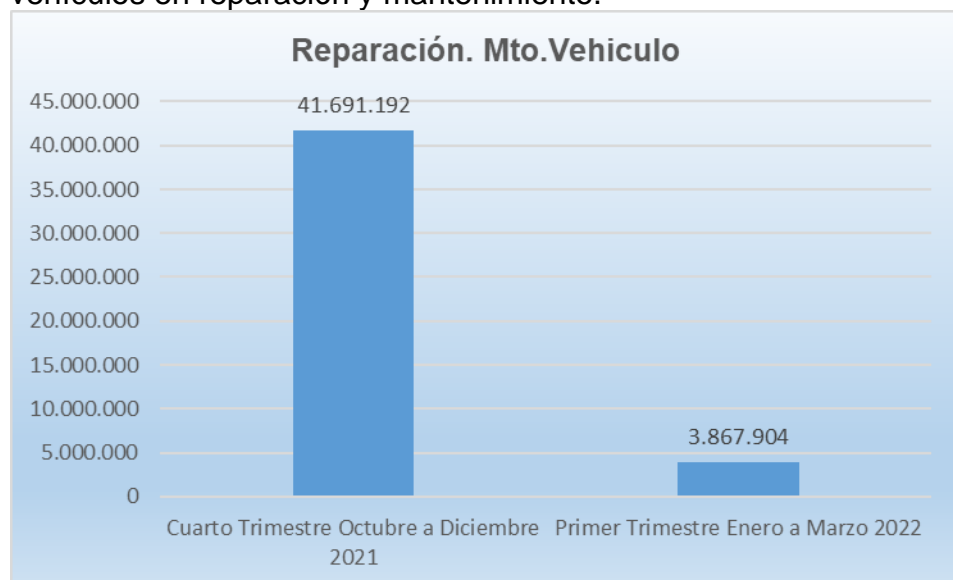
Se observa una disminución de \$(8.805.361) equivalente al (30.53%), el cual obedece a que en el cuarto trimestre del 2021 no se encontraba en servicio una ambulancia por encontrarse

en mantenimiento, además se hizo un contrato para la prestación del servicio de ambulancia con la empresa full fénix, el cual permite prestar los servicios de manera oportuna y eficaz.



REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS

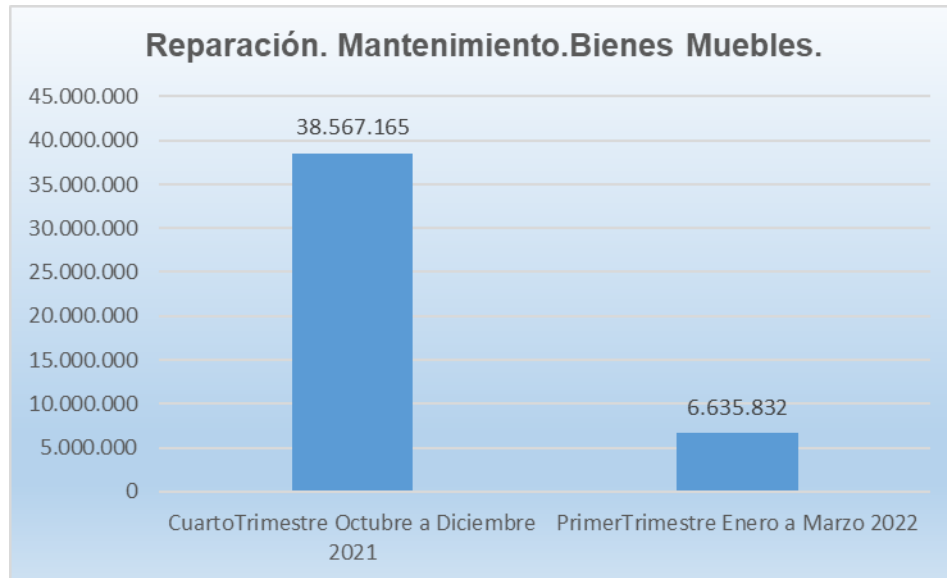
Se observa que durante el primer trimestre de la vigencia 2022 no se han realizado pagos por dicho concepto con una disminución absoluta significativa de (\$37.823.288) reflejado con una rebaja en la variación relativa de (90.72%) frente al último cuatrimestre de la vigencia anterior, uno de los componentes que permite minimizar el gasto es el contrato con full fénix, por lo tanto, para los próximos trimestres se debe reflejar un aumento ya que existen vehículos en reparación y mantenimiento.



REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES

	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: 12 de 15

Se observa una disminución relevante del (82.79%), con una deducción por valor de (\$ 31.931.333), lo cual obedece a que durante el primer trimestre del presenta año no se han realizado reparaciones o mantenimiento de ningún bien mueble del Hospital Departamental San Rafael.



ALOJAMIENTO Y ALIMENTACIÓN

Durante el primer trimestre de la presente vigencia con relación a cuarto trimestre de la vigencia 2021 se evidencia un incremento de \$202.000 con una variación relativa del 33.33% originados por algunas capacitaciones a funcionarios que deben trasladarse a la ciudad de Cali a cumplir con las invitaciones de algunas entidades estatales.

NOTA: Una vez revisada toda la información consolidada por el profesional de presupuesto se evidencio que, durante los dos primeros trimestres del año 2021, se realizaron pagos por dicho concepto los cuales no fueron tenidos en cuenta en el informe de austeridad del gasto ya que por error involuntario estos fueron registrados posteriormente a la información entregada a la Oficina de Control Interno.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

	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: 13 de 15

Se reitera lo establecido en los informes anteriores de hacer gestión ante las agencias de servicios públicos que permitan que la facturación llegue de manera oportuna para dicho pago y así evitar algunos intereses moratorios que afectan las apropiaciones presupuestales programadas.

Al analizar las erogaciones con la información suministrada por el área financiera se encontró que efectivamente se realizaron pagos por concepto Impresos y publicaciones, viáticos y gastos de viaje, entre otras y que en su momento no fueron reportados oportunamente para la elaboración del informe de austeridad, los cuales fueron causados durante el primer, segundo y tercer trimestre del año 2021, por lo tanto se recomienda al área financiera informe a la oficina de control interno cualquier modificación o ajuste que se realice a las ejecuciones presupuestales de gastos relacionados con las apropiaciones fuente de analisis del austeridad del gasto que se hagan posterior a la información entregada para la elaboración de dicho informe.

Se deja claridad que según el comportamiento histórico durante el primer trimestre de cada vigencia fiscal los compromisos son mínimos hasta que se realice el cierre fiscal y se actualice el sistema presupuestal y contable preestablecido para cada vigencia fiscal, como también se realice el reajuste al incremento salarial estipulado por el Gobierno Nacional.

Con el fin de buscar mecanismos de austeridad del gasto es recomendable socializar al personal tanto de planta como de contratos la estrategia **CERO PAPEL** cuyo objetivo establece los lineamientos para contribuir a una gestión pública efectiva, eficiente y eficaz, al reducir el uso del papel en los procesos internos como para los servicios que prestan a los ciudadanos, tales como: la reutilización del papel , impresiones a doble cara, impresiones en modo de ahorro de tinta, utilizar el correo electrónico para la notificaciones y entrega de documentos internos entre otros.

Se debe 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.

Control Interno
Original firmado

	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: 14 de 15

	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: 15 de 15