	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2024

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 segundo trimestre de 2024 comparado con el segundo trimestre de la vigencia 2023, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los Decretos No. 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Decreto 1068 de 2015 de la Empresa **QUILISALUD E.S.E.** de Santander de Quilichao, Cauca.


Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por el proceso de Presupuesto, tomando como referentes: las obligaciones contraídas o causadas al cierre de cada mes; en el período de abril a junio de 2024 datos tomados de los Informes de Ejecución Presupuestal que han sido conciliados por las áreas de Contabilidad y Presupuesto.

OBJETO

Presentar el informe de austeridad del gasto por parte de Control Interno al Representante Legal de la Entidad, correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024. Determinar el grado de cumplimiento de las disposiciones contenidas en los Decretos y las acciones que se deben tomar.

ALCANCE

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por parte de la Oficina Control Interno a los gastos básicos de la Entidad, verificando el cumplimiento a lo

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	VERSIÓN: 01
		FECHA: 2024

establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia en el gasto público.

NOMINA ADMINISTRATIVA


CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE PERSONAL - PLANTA PERSONAL PERMANENTE -				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	51.544.018	57.561.877	- 6.017.859	- 11,68
Auxilio de Transporte	703.032	843.636	- 140.604	- 20,00
Subsidio de Alimentación	436.494	500.310	- 63.816	- 14,62
Bonificación por Servicios Prestados	2.450.913	2.282.708,00	168.205	6,86
Prima de Servicios	9.568.020	2.739.435,00	6.828.585	71,37
Bonificación Especial de Recreación	413.864	756.041,00	- 342.177	- 82,68
Vacaciones	5.154.454	3.788.223,00	1.366.231	26,51
Prima de Vacaciones	5.517.731	6.134.334,00	- 616.603	- 11,17
Indemnización por Vacaciones	5.102.111	4.312.481,00	789.630	15,48
Prima de Navidad	-	1.982.019,00	- 1.982.019	-
TOTAL \$	80.890.637	80.901.064	- 10.427	- 0,01

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina administrativa durante el segundo trimestre 2024 presentó un aumento por valor de \$6.017.859, con relación al segundo trimestre 2024, es decir una variación relativa de 11,68%, debido a que a partir del mes de septiembre de 2023 se presentó el incremento salarial, es de tener en cuenta que en el mes de abril ingresa el Doctor Iván Ledezma al cual se le cancela de manera proporcional y el señor Raúl Taborda en el mes de junio sale a vacaciones mes en el cual también se le cancela de forma proporcional

AUXILIO DE TRANSPORTE

El total cancelado por este concepto en el presente trimestre fue de \$843.636, es decir que tuvo un incremento de \$140.634 con respecto al 2023, variación relativa

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

de 20%, debido al incremento salarial que se presentó a partir del mes de septiembre.

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Por este concepto se tuvo un incremento por valor de \$63.816 es decir una variación relativa de 14,62%, estos aumentos se deben a los reajustes que se realizan por motivo del incremento salarial establecido por el gobierno.

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Durante el segundo trimestre del presente año por este concepto se llevó a cabo erogación por valor de \$2.282.708, presentando una disminución de \$168.205, variación relativa de 6,86%, debido a que al Doctor Carlos Gabriel Quiñonez culmina su periodo y se liquida de acuerdo al año cumplido en el mes de abril.

PRIMA DE SERVICIOS

En el trimestre en cuestión se presenta una disminución por valor de \$6.828.585, variación relativa de 71,37%, dicha disminución se debe a que se realiza la cancelación definitiva al Doctor Carlos Gabriel Quiñones al término de su periodo, además se debe tener en cuenta que en este trimestre no se cancela la prima de servicios al resto de personal de planta.

BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN


Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$342.177, es decir una variación relativa de 82,68%, debido a liquidación final al Doctor Carlos Gabriel Quiñonez y por el disfrute de las vacaciones del señor Raúl Taborda

VACACIONES

En el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$1.366.231, variación relativa de 26,51%, vacaciones canceladas al señor Raúl Taborda al cumplir un año más al servicio de la empresa

PRIMA DE VACACIONES

Para el segundo trimestre de 2024, se tuvo un incremento por valor de \$616.603, variación relativa de 11,17%, liquidación final al Doctor Carlos Gabriel Quiñonez y por el disfrute de las vacaciones del señor Raúl Taborda

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	VERSIÓN: 01
		FECHA: 2024

INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$789.630, variación relativa de 15,48%, producto de la liquidación final al culminar el periodo del Doctor Carlos Gabriel Quiñonez.

PRIMA DE NAVIDAD

Por este concepto se tuvo un gasto por valor de \$1.982.019, liquidación final del Doctor Carlos Gabriel Quiñonez

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS


CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
MATERIALES Y SUMINISTROS				-
Productos Alimenticios y Bebidas	7.487.500	17.208.200	- 9.720.700	- 129,83
Combustibles	-	2.000.000	- 2.000.000	
Impresos y Publicaciones	3.250.654	488.000	2.762.654	84,99
Materiales Papelería	20.380.850	-	20.380.850	100,00
Material Aseo	11.684.400	-	11.684.400	100,00
Material Cafetería	3.460.700	-	3.460.700	100,00
Combustibles		2.000.000	- 2.000.000	-
Mantenimiento y Repuestos	19.224.239	2.467.700	16.756.539	87,16
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	20.793.724		20.793.724	-
Equipo de Oficina	5.816.000	9.111.290	- 3.295.290	- 56,66
Partes, Piezas para Vehículos (Repuestos)	-	-	-	-
TOTAL \$	92.098.067	33.275.190	58.822.877	63,87

PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y BEBIDAS

Por otra parte, este rubro presenta un incremento por valor de \$9.720.700, variación relativa de 129,83% erogaciones ocasionadas con motivo de entrega de productos alimenticios, almuerzos y bebidas, de acuerdo a proyectos financiados por OIM, USAID, proyecto Hilando Vidas, reuniones de Junta Directiva, al igual que al proyecto Equipos Básicos en Salud

COMBUSTIBLES

Los combustibles para el trimestre en mención, presentó una erogación por valor de \$2.000.000, los cuales son ocasionados en el suministro realizado a los vehículos, motocicleta de la empresa Quilisalud.

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	VERSIÓN: 01
		FECHA: 2024

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los impresos y publicaciones para el trimestre en mención presentan una disminución por valor de \$2.762.654, variación relativa de 84,99%, erogación producto de la certificación digital del señor Gerente van Antonio Ledezma Gómez ante Certicámara.

COMBUSTIBLES

En el presente trimestre se presenta una erogación por valor de \$2.000.000, gasto ocasionado en el suministro de combustible para la motocicleta de propiedad de la empresa y vehículos de la parte administrativa.

MATENIMIENTO REPUESTOS


Para el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$16.756.539, variación relativa de 87,16%, gasto ocasionado en la compra material eléctrico, ferretería para la adecuación de puntos de atención y puestos de trabajo.

EQUIPO DE OFICINA

En cuanto se refiere a equipo de oficina se presenta un incremento por valor de \$3.295.290, variación relativa de 56,66% gastos ocasionados en la adquisición de dos equipos de cómputo para desarrollo de actividades administrativas

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION SERVICIOS				
Servicios de Construcción	-	43.223.250	- 43.223.250	
Mantenimiento de Infraestructura	12.105.200	-	12.105.200	100,00
Transporte de Pasajeros			-	
Servicio de Energía Eléctrica	12.119.800	11.830.900	288.900	2,38
Servicio de Acueducto	1.194.000	735.900	458.100	38,37
Servicios Financieros (Gastos bancarios)			-	
Seguros	17.850.000	24.520.368	- 6.670.368	- 37,37
Arrendamientos	25.597.156	61.804.265	- 36.207.109	- 141,45
TOTAL \$	68.866.156	142.114.683	- 73.248.527	- 106,36

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	

SERVICIO DE CONSTRUCCIÓN

Por este concepto se presentó una erogación por valor de \$43.323.250, gasto ocasionado en la construcción del parqueadero en la Unidad de Atención de Morales Duque.

SERVICIO DE ENERGÍA ELECTRICA

Este rubro presenta una disminución por valor de \$288.900, variación relativa de 2,38%, gastos correspondientes al servicio de energía prestado en los procesos administrativos.

SERVICIO DE ACUEDUCTO


Este rubro presenta disminución por valor de \$458.100, variación relativa de 38,37%, correspondiente al servicio prestado en los procesos administrativo.

SEGUROS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta gasto por valor de \$24.520.368, dando un incremento de \$6.670.368, con una variación relativa de 37,37% los cuales corresponden a pólizas de seguro de automóviles individual, póliza de cumplimiento de pago de salarios y prestaciones sociales del contrato con Asmet Salud y renovación de la póliza de responsabilidad civil de los servidores públicos de la entidad.

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$36.207.109, variación relativa de 141,45% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles, alquiler de parqueadero para los vehículos de la entidad y el alquiler de equipos de cómputo para el desarrollo normal de la empresa

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION				
Servicio Preparación Documentos y Otros Servicios Especializados Apoyo a Oficina	442.277.568	548.566.228	- 106.288.660	- 24,03
Servicios Contables	19.295.600	17.389.600	1.906.000	9,88
Servicios Jurídicos	7.601.100	10.604.500	- 3.003.400	- 39,51
Servicios de Consultoría en Gestión Estratégica Junta Directiva	1.740.000	3.250.000	- 1.510.000	- 86,78
Auditoría Médica	15.750.000	-	15.750.000	100,00
Servicio de Aseo	48.000.000	36.625.000	11.375.000	23,70
Vigilancia	-	2.832.612	- 2.832.612	-
Servicio de Telecomunicaciones	16.570.598	6.124.507	10.446.091	63,04
Servicio de Mantenimiento Dotación Hospit.	34.040.000	14.577.500	19.462.500	57,18
Servicio de Mantenimiento y Reparacion Vehículos Automotores	6.569.595	1.687.748	4.881.847	74,31
Viaticos y Gastos de Viaje	1.879.972	580.000	1.299.972	69,15
TOTAL \$	593.724.433	642.237.695	- 48.513.262	- 8,17

SERVICIO PREPARACION DE DOCUMENTOS Y APOYO A LA OFICINA


Los servicios de apoyo a oficina presentan un incremento por valor de \$106.288.660, variación relativa de 24,03%, en comparación al mismo periodo del trimestre del año 2023, lo cual corresponde a la contratación necesaria para el normal funcionamiento de la empresa puesto que la entidad no cuenta con suficiente personal de planta para la realización de las actividades que demanda

SERVICIOS CONTABLES

Por otra parte, los Servicios Contables, en comparación al año 2023, presentaron una disminución por valor de \$1.906.000, variación relativa 9,88% por este concepto se incluyen los servicios de Revisoría Fiscal y los servicios profesionales de la Contadora Erliz Yasmin Mezu, esta disminución se debe a que la Contadora se le cancela de forma proporcional, es decir, ocho (8) días.

SERVICIOS JURÍDICOS

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$3.003.400, variación relativa de 39,51%, lo anterior se debe al reajuste realizado al señor Ernesto López Jurídico de Contratación y se incluye al Jurídico de la empresa

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

SERVICIO DE CONSULTORIA EN GESTION ESTRATÉGICA JUNTA DIRECTIVA

Para el trimestre abril – junio del presente año se tuvo un incremento por valor de \$1.510.000, variación relativa de 86,78% en comparación al trimestre del año anterior, debido a que en el trimestre en cuestión se presentaron cinco reuniones de Junta Directiva durante os meses de abril y mayo.

SERVICIO DE ASEO

El servicio de aseo presentó una disminución por valor de \$11.375.000, variación relativa de 23,70%, con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior debido al servicio prestado por la empresa Servicios Empresariales Plus, durante los meses de abril y mayo.

SERVICIO DE VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta una erogación por valor de \$2.832.612 los cuales corresponden al servicio prestado para la vigilancia de las instalaciones administrativas de la empresa.

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES (TELEFONIA)


Por este concepto se presenta una disminución por valor de \$10.446.091, variación relativa de 63,04%, con relación al trimestre del año anterior, esta disminución se debe a que en el trimestre anterior se incluía el servicio de internet, hoy en día este servicio se separa. erogaciones correspondientes a los servicios de telefonía fija, celular, y transporte de datos, así, como también la transmisión de información radial.

SERVICIO DE MANTENIMIENTO DOTACION

Por este concepto se tuvo una disminución por valor de \$19.462.500, variación relativa de 57,18% por este concepto se cancela el mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de aires acondicionados, equipos de refrigeración, cuarto frío, y la calificación y calibración de los equipos biomédicos.

SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS AUTOMOTORES

Se cancela por este concepto en el presente trimestre el mantenimiento y reparación de vehículo por valor de \$1.687.748, presentando una disminución de \$4.881.847,

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

con una variación relativa de 74,31%, para el presente año se separa lo referente a mantenimiento con respecto a dotación y repuestos de vehículos automotores.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

El presente rubro presenta en el trimestre en cuestión una disminución por valor de \$1.299.972, variación relativa de 69,15%, gastos ocasionados por los desplazamientos realizados por el señor Gerente, Iván Ledezma a la ciudad de Popayán en cumplimiento de funciones propias de cargo.

INVERSION


CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
INVERSION				
Adquisición de Bienes y Servicios				
Otras Maquinarias para uso General y sus Partes y Piezas	-	8.526.730	- 8.526.730	
Aparatos Médicos y Quirúrgicos y Aparatos Ortésicos y Protésicos	-	1.027.252.975	- 1.027.252.975	
Otros Bienes Transportables Excepto Productos Metálicos Maquinaria y Equipo	-	876.868	- 876.868	
Comercio y Distribución, Alojamiento, Sericios de Suministros de Comidas, Bebidas, Servicios de Transporte	1.690.903	20.505.400	- 18.814.497	- 1.112,69
Construcción y Servicios de Construcción	-	3.653.951.151	- 3.653.951.151	
Servicios prestados a las Empresas y Servicios de Producción	60.576.023	116.603.660	- 56.027.637	- 92,49
Servicios para la Comunidad Sociales y Personales	-	780.000	- 780.000	
TOTAL \$	62.266.926	4.828.496.784	- 4.766.229.858	- 7.654,51

OTRAS MAQUINARIAS PARA USO GENERAL Y SUS PIEZAS Y PARTES

Se presentan gastos por valor de \$8.526.730, en la adquisición de Equipo de Cómputo con su Sistema Operativo, Licencia Corporativa y proyectos de Video Beam.

APARATOS MÉDICOS Y QUIRÚRGICOS Y APARATOS ORTÉSICOS Y PROTÉSICOS

Por este concepto se presenta gasto por valor de \$1.027.252.975, el objeto de esta inversión refiere la "realización de convocatoria para la contratación de obra civil del

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

Proyecto Reposición del Centro de Atención de Quilisalud del barrio el Centro, es de entender que el objeto no es acorde a la inversión de adquisición de equipos, por otra parte en el Análisis del Sector se describe el suministro de equipos Eléctricos, suministro de Equipos de Aire Acondicionado, suministro de Hidrosanitarios e Incendio, lo cual en ningún caso tienen relación con Equipos Médicos, Quirúrgicos, Ortésicos y Protésicos.

OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS MAQUINARIA Y EQUIPO

Erogaciones por valor de \$876.868 producto del suministro de combustible para los vehículos de la entidad, para la operatividad de los talleres de formación de los centinelas.

COMERCIO Y DISTRIBUCIÓN, ALOJAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS, BEBIDAS, SERVICIOS DE TRANSPORTE


Gastos por valor de \$20.505.400, con un incremento por valor de \$18.814.497, variación relativa de 1.112,69% ocasionados por el transporte, almuerzo y refrigerios para desarrollo de talleres a Centinelas de la Salud proyecto Fortalecimiento del Sistema de Vigilancia Comunitaria en Salud financiado por AECID

CONSTRUCCIÓN Y SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN

Erogación por valor de \$3.653.951.151,80, lo cual corresponde a la construcción de la obra civil de reposición del proyecto reposición del Centro de Atención de Quilisalud Centro

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION

Por este concepto se presentó un incremento por valor de \$56.027.637, variación relativa de 92,49%, en relación al trimestre del mismo periodo, erogaciones ocasionadas en la provisión del Talento Humano dentro del Proyecto. Fortalecimiento del Sistema de Vigilancia Comunitaria en Salud para mejorar el control del covid19 y otros eventos de interés en Salud Publica, en Santander de Quilichao y la Coordinación Administrativa y Financiera del Proyecto, financiados por AECID, al igual que planes de datos para el funcionamiento de la aplicación de vigilancia comunitaria

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES

Gastos por valor de \$780.000, en la realización de amplificación de sonido para la feria de la salud, dentro del Proyecto Fortalecimiento del Sistema de Vigilancia Comunitaria Financiado por AECID

NOMINA ASISTENCIAL

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	87.791.679	111.284.148	- 23.492.469	- 26,76
Bonificación por Servicios Prestados	3.132.941	2.807.980	324.961	10,37
Auxilio de Transporte	703.032	1.265.454	- 562.422	- 80,00
Subsidio de Alimentación	436.494	750.465	- 313.971	- 71,93
Prima de Vacaciones	3.513.918	2.807.342	706.576	20,11
Indemnización por Vacaciones	3.424.496	-	3.424.496	100,00
Vacaciones	1.357.992	3.315.006	- 1.957.014	- 144,11
Prima de Servicios	12.011.389	1.224.654	10.786.735	89,80
Bonificación Especial de Recreación	438.200	346.393	91.807	20,95
Prima de Navidad	1.943.856	2.192.656	- 248.800	- 12,80
TOTAL \$	114.753.997	125.994.098	- 11.240.101	- 9,79

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO


La nómina asistencial para el periodo del segundo trimestre 2024 presentó un incremento por valor de \$23.492.469, variación relativa 26,76% con relación al segundo trimestre 2023, debido a que a partir del mes de septiembre de 2023 se presentó el incremento salarial, otro factor que influyó en este trimestre es que ya se encuentran la planta asistencial completa es decir 11 funcionarios.

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Esta bonificación presenta una disminución por valor de \$324.961, variación relativa de 10,37%, gasto ocasionado por el pago final a los señores Carlos Gabriel Quiñonez y Jinna Peña y bonificación den Juan Carlos Carabali y Adriana Tafurth al cumplir un año más de servicio

AUXILIO DE TRANSPORTE

Por otra parte, el auxilio de transporte tuvo un incremento por valor de \$562.422, variación relativa de 80%. debido al incremento salarial que se presentó a partir del

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

mes de septiembre e ingresa un funcionario con el mismo beneficio como es el señor Edwin Angulo

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Este rubro presenta un incremento por valor de \$313.971, variación relativa de 71,93%, esto se debe al incremento salarial efectuado a partir del mes de septiembre y el ingreso de Edwin Arizala

PRIMA DE VACACIONES

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$706.576, variación relativa de 20,11%, lo cual se debe a la liquidación final de Jinna Peña y Martha Bermúdez quien disfruta de vacaciones

VACACIONES

Por este concepto se cancelaron \$3.315.006, presentando un incremento por valor de \$1.957.014, variación relativa de 144,11, debido a la liquidación final de Jinna Peña y la cancelación de vacaciones a Martha Bermúdez.

PRIMA DE SERVICIOS


La Prima de Servicios presenta una disminución por valor de \$10.786.735, variación relativa de 89,80%, dicha disminución se debe a que en el mes de junio no se canceló la Prima de servicios, sino, únicamente a Jinna Peña quien se desempeñaba como Coordinadora Asistencial.

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIÓN

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$91.807, variación relativa de 20,95%, correspondiente a la liquidación final de Jinna Peña y la bonificación de Martha Bermúdez al disfrute de vacaciones

PRIMA DE NAVIDAD

Este rubro presenta una erogación por valor de \$2.192.656, presentando un incremento por valor de \$248.880, variación relativa 12,80% producto de liquidación final de Jinna Peña

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION				
MATERIALES Y SUMINISTROS				
Impresos y Publicaciones	52.661.360	15.845.469	36.815.891	69,91
Combustibles	10.565.508	9.422.158	1.143.350	10,82
Materiales y Suministros (papelería, aseo y otros)	18.656.600	14.664.853	3.991.747	21,40
Medicamentos	-	475.000	- 475.000	
Material Medicoquirurgico	20.329.278	-	20.329.278	100,00
Material de Odontología	4.123.010	-	4.123.010	100,00
Material de Laboratorio	38.615.401	1.200.000	37.415.401	96,89
Mantenimiento Repuestos	183.300	-	183.300	100,00
Compra de Equipo - Equipo Médico	6.307.000	-	6.307.000	100,00
Maquinaria y Equipo	-	7.842.100	- 7.842.100	
Equipo de Oficina	-	125.742.160	- 125.742.160	
TOTAL \$	151.441.457	175.191.740	- 23.750.283	- 15,68

IMPRESOS Y PUBLICACIONES


Los impresos y publicaciones para el trimestre en mención presentan una disminución por valor de \$36.815.891, es decir una variación relativa de 69,91%, en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, por la prestación de servicios de fotocopias e impresiones de los diferentes puntos de la ESE de los procesos asistenciales.

COMBUSTIBLES

Los combustibles a nivel de los procesos asistenciales presentan una disminución por valor de \$1.143.350, variación relativa de 10,82%, que corresponde al suministro realizado a los vehículos que prestan el servicio asistencial.

MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPALERIA, ASEO Y OTROS)

El presente rubro presentó una disminución por valor de \$3.991.747, variación relativa de 21,40%, elementos solicitados para las distintas actividades que realiza la entidad entre los cuales se encuentran materiales de oficina, papelería, para el desarrollo de actividades asistenciales, Intra y extramurales.

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

MEDICAMENTOS

Por este concepto se tubo una erogación por valor de \$475.000 los cuales fueron necesarios en la recarga de los cilindros de oxigeno del NAP Mondomo y de las ambulancias

MATERIAL DE LABORATORIO

El rubro en mención presenta una disminución por valor de \$37.415.401, variación relativa del 96,89%, puesto que en el trimestre en mención solo se adquirió tiras de glucometría

MAQUINARIA Y EQUIPO

Por este concepto se tuvo un gasto por valor de \$7.842.000, producto de la compra de básculas digitales, tensiómetros digitales y Diván con refuerzo en estructura para actividades de la ESE

EQUIPO DE OFICINA


En el presente trimestre se ejecutaron gastos por valor de \$125.742.160, en la compra de servidores rack Xeon y licencias para el desarrollo normal de la entidad

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION DE SERVICIOS				
Mantenimiento Infraestructura	51.146.420	3.427.200	47.719.220	93,30
Transporte de Pasajeros	29.400.000	151.266.000	- 121.866.000	- 414,51
Servicio de Energía	20.805.500	43.889.800	- 23.084.300	- 110,95
Servicio de Acueducto	1.551.342	2.352.355	- 801.013	- 51,63
Seguros	17.850.000	2.406.600	15.443.400	86,52
Arrendamientos	92.177.700	86.681.225	5.496.475	5,96
TOTAL \$	212.930.962	290.023.180	- 77.092.218	- 36,21

MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA

Por este concepto en el presente trimestre se presentó una disminución por valor de \$47.719.220, con variación relativa de 93,30%, gastos ocasionados en el

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

mantenimiento y desinfección de los tanques de almacenamiento de los NAP Centro, Crónicos, Nariño, Morales Duque y Mondomo.

TRANSPORTE DE PASAJEROS

Los Gastos de transporte presentan un incremento por valor de \$121.866.000, variación relativa de 414,51%, ocasionados por los desplazamientos del personal de equipos básicos en salud (EBS) financiado el Ministerio de Salud y Protección Social

SERVICIO DE ENERGÍA

Este rubro presenta para el presente trimestre un incremento por valor de \$23.084.300, variación relativa de 110,95%, servicio correspondiente a los procesos asistenciales.

SERVICIO DE ACUEDUCTO


Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$801.013, variación relativa de 51,63%, correspondiente al servicio prestado en los diferentes puestos de salud

SEGUROS

Por este concepto se presenta una disminución por valor de \$15.443.400, variación relativa de 86,52%, erogación realizada en la adquisición del seguro SOAT, para vehículos de la entidad

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó una disminución por valor de \$5.496.475, variación relativa de 5,96% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles y alquiler de equipos de cómputo e impresoras para el normal funcionamiento de la empresa.

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN

CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION			-	
Servicio de Telecomunicaciones	15.828.030	25.769.518	- 9.941.488	- 62,81
Servicio de Publicidad	3.830.000	5.600.000	- 1.770.000	- 46,21
Servicio de Aseo	36.000.000	90.125.000	- 54.125.000	- 150,35
Servicio de Vigilancia	22.721.327	22.545.522	175.805	0,77
Servicio Mantenimiento - Dotación	39.011.153	22.536.249	16.474.904	42,23
Servicio de Internet	-	5.675.182	- 5.675.182	
TOTAL \$	117.390.510	172.251.471	- 54.860.961	- 46,73

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES TELEFONIA

El servicio de telefonía móvil y comunicaciones presenta un incremento por valor de \$9.941.488 variación relativa de 62,81%, gastos ocasionados en telefonía móvil, transporte de datos y prestación de servicios de medios audiovisuales

SERVICIO DE PUBLICIDAD


El presente rubro presenta un incremento por valor de \$1.770.000, variación relativa de 46,21%, producto de publicidad y difusión de las diferentes actividades que realiza la empresa

SERVICIOS DE ASEO

Por este concepto se presenta una erogación por valor de \$90.125.000, presentando un incremento por valor de \$54.125.000, variación relativa 150,35% correspondiente al servicio prestado por la empresa Servicios Empresariales Plus, con el fin de realizar la limpieza y desinfección de los centros de atención NAP y área administrativa, casa PIC y la sede de Gestión de Riesgo.

SERVICIO DE VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta un gasto por valor de \$22.545.522, con una disminución por valor de \$175.805, variación relativa 0,77%, producto el servicio de vigilancia realizado por la empresa Servagro Ltda.

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

SERVICIO DE MANTENIMIENTO - DOTACIÓN

Erogación por valor de \$22.536.249, presentando una disminución por valor de \$16.474.904, variación relativa de 42,23%, producto del mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos Biomédicos de la empresa, al igual que la calibración de equipos biomédicos.

SERVICIO DE INTERNET

Por este concepto se presentaron gastos por valor de \$5.675.182, correspondiente al servicio prestado a las sedes San Antonio y Mondomo en el transporte de datos e internet

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES


CONCEPTO	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2023	ACUMULADO A ABRIL - JUNIO DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES				
Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - Remuneración	1.404.832.004	2.334.097.777	- 929.265.773	- 66,15
Gestión Ambiental y Sanitaria	4.002.627	20.333.238	- 16.330.611	- 408,00
TOTAL \$	1.408.834.631	2.354.431.015	- 945.596.384	- 67,12

SERVICIOS DE PREPARACION DE DOCUMENTOS Y OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADOS - REMUNERACION

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$929.265.773, variación relativa de 66,15%, personal vinculado con el fin de cumplir actividades Extra e Intramurales en la ESE del Plan de Intervenciones Colectivas, el Proyecto de Equipos Básicos en Salud, por falta de Recurso Humano suficiente para atender las actividades que se requieren en las diferentes áreas asistenciales.


GESTION AMBIENTAL Y SANITARIA

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$16.330.611, variación relativa de 408%, ocasionados en la recolección, transporte de la destinación final de residuos peligrosos, hospitalarios y similares que se generan en los puntos de atención de la entidad, realizados por la empresa ASERHI SAS, la fumigación para el control de plagas realizado por Orbotics SAS.

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

OBSERVACIONES

1. El rubro correspondiente a Productos Alimenticios y Bebidas, sigue presentando un gasto bastante alto, aunque a pesar de ello alcanzó a disminuir en 66,17%, pasando de 196% a 129,83%. (Administrativa)
2. Los Arrendamientos presentaron un incremento de \$36.207.109, los cuales equivalen al 141,45%%, por este rubro se incluye toda clase de Arredramiento incluidos el alquiler de Computadores.
3. En el rubro de Inversiones Aparatos Médicos y Quirúrgicos y Aparatos Ortésicos y Protésicos por un valor de \$1.027.252.975, el objeto del contrato menciona **“Se requiere realizar convocatoria para la contratación de la obra civil del Proyecto Reposición del Centro de Atención de Quilisalud del barrio el Centro”** (la negrilla es mía), CDP 82, CRP 277, Contrato 105, Obligación 8990, Comprobante de Pago 12618, Número de pago 70528. En el anexo del análisis del sector por ese valor se estipula suministro de equipos eléctricos, suministro de equipos de aire acondicionado, suministro de hidrosanitarios e incendio, los cuales no tienen ninguna relación de los Aparatos Médicos y Quirúrgicos y Aparatos Ortésicos y Protésicos al igual que en ningún momento se estipula que es el suministro o compra de dichos elementos.
4. El rubro Construcción y Servicios de Construcción se utiliza el mismo objeto del contrato **“Se requiere realizar convocatoria para la contratación de la obra civil del Proyecto Reposición del Centro de Atención de Quilisalud del barrio el Centro”** (la negrilla es mía), cuando en realidad lo que se está realizando es la construcción más no, una convocatoria. (Inversión)
5. El rubro Comercio y Distribución, Alojamiento, Servicios de Suministros de Comidas, Bebidas, Servicios de Transporte, presenta un incremento del 1.112% (Inversión)
6. Rubro Servicios prestados a las empresas y servicios de producción presenta un incremento del 92,49% (Inversión)
7. Transporte de pasajeros se incrementó en un 414,51% (Asistencial)
8. El servicio de energía del área Asistencial prestó un incremento del 110,95%
9. El servicio de aseo también presenta un incremento del 150,35%

	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E. SANTANDER DE QUILICHAO, CAUCA NIT:817003532-4	CÓDIGO: FR-CI-01
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	FECHA: 2024

10. Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - Remuneración se incrementaron en 66,15% (Asistencial)

RECOMENDACIONES

- Se recomienda asignar la afectación de los recursos a los rubros para los cuales fueron creados y verificar el objeto del contrato con el fin de dar claridad e interpretación de acuerdo al objeto contratado
- Se reitera una vez más el establecimiento de campañas de la Política de Cero Papel, y el uso racional del servicio de fotocopias, principalmente en los procesos asistenciales, aunque en el trimestre en mención las fotocopias disminuyeron considerablemente.
- Se recomienda en las inducciones y reinducción continuar promoviendo las campañas y políticas de uso eficiente y ahorro de energía eléctrica, promoviendo el apagado de los equipos, las luces al termino de labores, ahorro de agua al interior de la entidad verificando que se hayan cerrado adecuadamente, en relación a la ejecución a los Planes de Austeridad en el Gasto por parte del líder de proceso de Gestión Ambiental.
- Se debe entablar comunicación y verificación de las lecturas de los medidores de la entidad por parte de las empresas prestadoras de los servicios, y realizar la constante verificación y mantenimiento de la red eléctrica e hidrosanitaria de la entidad.
- Se recomienda continuar con políticas enmarcadas en la austeridad en el gasto y que sean representativas en la presente vigencia.
- Se recomienda al señor Gerente y al Coordinador Administrativo y Financiero de la empresa revisar los lineamientos fijados en el Decreto 1737 de 1998 y sus Decretos reglamentarios 2445 de 2000, 984 de 2012 y 1068 de 2015, puesto que ahí se establecen algunas limitantes en cuanto a gastos con recursos del Tesoro Público.



RAUL ANTONIO TABORDA VILLADA
Control Interno