

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO
SEGUNDO TRIMESTRE DE 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 segundo trimestre de 2022 comparado con el segundo trimestre de la vigencia 2021, 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 2022 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 2022. 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 establecido en el Artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia en el gasto público.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022
NOMINA ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE PERSONAL - PLANTA PERSONAL PERMANENTE -				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	45.000.216	50.284.878	- 5.284.662	- 11,74
Prima de Servicios	6.762.990	7.820.793	- 1.057.803	- 15,64
Bonificación por Servicios	1.974.092	2.025.616	- 51.524	- 2,61
Auxilio de Transporte	308.562	237.747	70.815	22,95
Subsidio de Alimentación	392.181	354.946	37.235	9,49
Viáticos y Gastos de Viaje		4.412.951	- 4.412.951	
TOTAL \$	54.438.041	65.136.931	- 10.698.890	- 19,65

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina administrativa durante el segundo trimestre 2022 presentó un incremento por valor de \$5.284.878, con relación al segundo trimestre 2021, es decir una variación relativa de 11,74%, este aumento es producto del incremento salarial que surtió efectos a partir del mes de diciembre de 2021, de igual manera hay que tener en cuenta que en el mes de junio de 2021 el señor Gerente se encontraba en vacaciones y donde el gasto fue inferior.

NOTA: En el primer trimestre se reflejó una variación relativa del 21,02%, dicho incremento también fue producto que en los dos primeros meses enero y febrero de 2021 no existía el cargo en la planta de personal del Jefe de Control Interno

PRIMA DE SERVICIOS

Por otra parte, la prima de servicios presenta un incremento por valor de \$1.057.803 es decir una variación relativa del 15,04%, a los señores Norvey Tálaga y Raúl Taborda la prima cancelada en junio de 2021 fue proporcional a la fecha de ingreso, es de anotar que el incremento salarial surtió efectos a partir del mes de diciembre de diciembre 2021.

BONIFICACIÓN POR SERVICIOS

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$51.524, variación relativa de 2,61%, teniendo en cuenta que solo se está cancelando por este concepto al señor Gerente por haber cumplido un año más de labores al servicio de Quilisalud E.S.E

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

**DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022**

AUXILIO DE TRANSPORTE

El total cancelado por este concepto en la presente vigencia fue de \$237.747, es decir que tuvo una disminución de \$70.815 con respecto al 2021, variación relativa de 22,95%, esto se debió a que en el mes de junio al señor Carlos Enrique Ocampo se le canceló de manera proporcional puesto que se encuentra con incapacidad.

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Por este concepto se tuvo una disminución por valor de \$37.235, es decir una variación relativa de 9,49%, como se dijo anteriormente se debió a la incapacidad presentada por el señor Carlos Enrique Ocampo.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

El presente rubro presenta en el trimestre en cuestión un gasto por valor de \$4.412.95, gastos ocasionados por desplazamientos realizados por el señor Gerente y la Jefe Asistencial en cumplimiento de funciones propias de su cargo y la compra de peajes para los vehículos de la empresa

NOMINA ASISTENCIAL

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE PERSONAL				
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA				
Sueldos de Personal de Nómina Asistencial	85.302.710,00	88.797.457,00	- 3.494.747	- 4,10
Prima de Navidad		828.137	- 828.137	
Vacaciones	3.700.955,00	2.629.625,00	1.071.330	28,95
Prima de Vacaciones	2.921.806,00	2.076.020,00	845.786	28,95
Prima de Servicios	12.540.600,00	12.476.236,00	64.364	0,51
Bonificación por Servicios	5.110.687,00	4.694.139,00	416.548	8,15
Auxilio de Transporte	767.976,00	706.145,00	61.831	8,05
Subsidio de Alimentación	493.532,00	517.723,00	- 24.191	- 4,90
Bonificación Especial de Recreación	338.930,00	267.269,00	71.661	21,14
TOTAL \$	111.177.196	112.992.751	- 1.815.555	- 1,63

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina asistencial para el periodo del segundo trimestre 2022 presentó un incremento por valor de \$3.494.747, con relación al primer trimestre 2021, es decir una variación relativa de 4,10%, como se dijo anteriormente el incremento salarial fue aprobado en el mes de diciembre de 2021, es de tener en cuenta que en el mes de junio de 2021 los señores Juan Carlos Carabalí, Adriana Tafurth y Gladys Marina Ulcue se encontraban en vacaciones, y en el mes de abril del presente año la señora

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

**DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022**

Luz Marina Sabogal se encontraba en vacaciones y en junio se liquida salario de manera proporcional

PRIMA DE NAVIDAD

Por este rubro se realiza la liquidación proporcional a la señora Luz Marina Sabogal quien se pensionó, valor de la liquidación \$828.137

VACACIONES

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$1.071.330, variación relativa de 28,95% que corresponden a las vacaciones liquidadas a Martha Bermúdez y Luz Marina Mosquera, quien a su vez se le realiza la liquidación definitiva por motivos de pensión.

PRIMA DE VACACIONES

En cuanto al rubro referido sufrió una disminución por valor de \$845.786, variación relativa de 28.95% liquidaciones a las servidoras Martha Bermúdez y Luz Marina Mosquera y liquidación proporcional definitiva de Luz Marina Mosquera quien sale pensionada

PRIMA DE SERVICIOS

Por otra parte, la prima de servicios presenta una disminución por valor de \$64.364, variación relativa de 0,51%

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Esta bonificación presenta una disminución por valor de \$416.548, variación relativa de 8,15%, cancelada a los funcionarios por haber cumplido un año al servicio de la entidad. Por este concepto se debe tener en cuenta que a partir de este año se está cancelando en el mes que se cumple el año de servicio, a diferencia del año anterior donde se estaba liquidando en el momento que se disfrutaba las vacaciones

AUXILIO DE TRANSPORTE

Por otra parte, el auxilio de transporte sufrió una disminución por valor de \$61.831, variación relativa de 8,05%. La disminución se debe a que en el mes de abril 2022 la señora Luz Marina Mosquera se cancela de forma proporcional por encontrarse en vacaciones y en el mes de junio se efectúa la liquidación definitiva y proporcional a los días laborados.

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015

COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE

ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Este rubro presenta un incremento de \$24.191, variación relativa de 4,90%, aumento ocasionado por incremento salarial, como se dijo anteriormente por cancelación proporcional por los días laborados de la señora Luz Marina Sabogal en los meses de abril y junio de 2022.

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIÓN

En cuanto a este rubro se presenta una disminución por valor de \$71.661, variación relativa de 21,14%, dicha disminución se debe a que en el presente trimestre solo se la señora Luz Marina Mosquera y Martha Bermúdez se encontraban en vacaciones y por ende tenían ese derecho y además la liquidación proporcional de la señora Luz Marina Mosquera al pensionarse, mientras que en el trimestre 2021 tres personas se encontraban en vacaciones.

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION				
Servicio Preparación Documentos y Otros Servicios Especializados Apoyo a Oficina	217.895.137	261.475.300	- 43.580.163	- 20,00
Servicios Contables	85.150.000	7.140.000	78.010.000	91,61
Servicios Jurídicos		7.038.000	- 7.038.000	
Servicios de Consultoría en Gestión Estratégica Junta Directiva	908.526	1.545.737	- 637.211	- 70,14
Aseo	70.800.000	74.592.000	- 3.792.000	- 5,36
Vigilancia	16.940.394	18.897.591	- 1.957.197	- 11,55
Mantenimiento (Dotación Hospitalaria)	34.949.729	58.437.084	- 23.487.355	- 67,20
TOTAL \$	426.643.786	429.125.712	- 2.481.926	- 0,58

SERVICIO PREPARACION DOCUMENTOS APOYO A OFICINA

El servicio de apoyo a oficina presenta un incremento por valor de \$43.580.163, variación relativa de 20%, en comparación al mismo periodo del trimestre del año 2021. Los cuales hacen referencia a servicios profesionales de apoyo al área administrativa para el normal funcionamiento de la empresa.

SERVICIOS CONTABLES

Por otra parte, los honorarios para la presente vigencia y según la nueva codificación cambió a Servicios Contables, en comparación al año 2021 donde se tuvieron en cuenta otros ítems, ascendiendo a \$85.150.000 presentando una

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015

COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE

ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

variación relativa de 91,61%, mientras que para el presente año solo se tiene en cuenta el Servicio Contable con una erogación del trimestre por valor de \$7.140.000

SERVICIOS JURÍDICOS

Para este segundo trimestre de 2022 se presenta un gasto por valor de \$7.038.000, como un gasto independiente del rubro de apoyo a la oficina.

SERVICIO DE CONSULTORIA EN GESTION ESTRATÉGICA JUNTA DIRECTIVA

Para el trimestre abril – junio del presente año se tuvo un incremento por valor de \$637.211, variación relativa de 70,14% en comparación al trimestre del año anterior, teniendo en cuenta que el incremento se realizó en diciembre de 2021 y para el presente trimestre se realizaron tres (3) reuniones de Junta Directiva.

ASEO

El rubro de Aseo presenta un incremento de \$3.792.000, variación relativa de 5,36% que corresponde al servicio de aseo prestado por la empresa Servicios Empresariales Plus y Orbotic SAS quien realiza la desinfección en los puntos de atención para mitigación del Covid 19

VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta una disminución por valor de \$1.957.197, variación relativa de 11,55%, erogaciones causadas por vigilancia al Centro de Salud Mondomo y Monitoreo a los diferentes NAP de la entidad

MANTENIMIENTO (DOTACION HOSPITALARIA)

Por este concepto se tuvo un incremento por valor de \$23.487.355, variación relativa de 67,2%, correspondiente al servicio de calibración y mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos biomédicos, de igual manera se cancelan el mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos y el mantenimiento preventivo y correctivo de las plantas eléctricas de emergencia que se encuentran en los diferentes NAP.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022
SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales				
Servicios para el cuidado de la Salud Humana y Servicios Sociales	1.004.801.887	1.132.950.880	- 128.148.993	- 12,75
TOTAL \$	1.004.801.887	1.132.950.880	- 128.148.993	- 12,75

SERVICIOS PARA EL CUIDADO DE LA SALUD HUMANA Y SERVICIOS SOCIALES

El presente rubro presentó un incremento por valor de \$128.148.993, variación relativa de 12,75%, personal vinculado con el fin de cumplir actividades Extra e Intramurales en la ESE, por falta de Recurso Humano de planta suficiente para atender las actividades que se requieren en las diferentes áreas asistenciales.

MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS				
MATERIALES Y SUMINISTROS				
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)				
Impresos y Publicaciones	7.296.682	738.714	6.557.968	89,88
Combustibles	5.000.000			100,00
Materiales (Papeleria - Aseo)	5.697.000	17.856.200	- 12.159.200	- 213,43
TOTAL \$	17.993.682	18.594.914	- 601.232	- 3,34

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los impresos y publicaciones en el área administrativa tuvieron una disminución por valor de \$6.557.968, variación relativa de 89,88%, con relación al trimestre 2021

MATERIALES (PAPALERIA – ASEO)

El presente rubro presentó un incremento por valor de \$12.159.200, variación relativa de 213,43%, elementos de aseo solicitados para el normal funcionamiento de la empresa, se debe tener en cuenta que por este rubro se están cancelando refrigerios y almuerzos en las diferentes actividades que realiza la ESE como capacitaciones y actividades extramurales.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

PRODUCTOS METALICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
PRODUCTOS METALICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE				
Mantenimiento Repuestos	11.334.186	11.306.439	27.747	0,24
Muebles y Enseres	0	12.859.777	- 12.859.777	
Maquinaria y Equipo	32.916.000	25.838.700	7.077.300	21,50
TOTAL \$	44.250.186	50.004.916	- 5.754.730	- 13,00

MANTENIMIENTO REPUESTOS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$27.747, variación relativa de 0,24%, suministro de repuestos para el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la empresa y dispositivos electrónicos para las cámaras de seguridad casa PIC y NAP Mondomo

MUEBLES Y ENSERES

Gasto ocasionado por la compra de papeleras para la recolección de residuos en los servicios asistenciales y administrativos, en cumplimiento con el código de colores vigente para los residuos

MAQUINARIA Y EQUIPO

La compra de equipo para el trimestre 2022 con relación al trimestre 2021, presentó una disminución por valor de \$7.077.300, es decir una variación relativa del 21,50%, erogaciones por compra de diferentes equipos para el normal funcionamiento de la empresa, de igual manera se está cancelando por este concepto la compra de muebles y enseres que no pertenecen a este concepto, puesto que existe el rubro específico para dicho gasto.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION				
MATERIALES Y SUMINISTROS				
Impresos y Publicaciones	28.054.890	34.618.982	- 6.564.092	- 23,40
Combustibles	7.946.147	9.652.042	- 1.705.895	- 21,47
Material Medicoquirurgico	61.110.000	44.496.530	16.613.470	27,19
Material de Laboratorio	101.685.741	116.386.137	- 14.700.396	- 14,46
Material de Odontología	21.040.400	33.962.500	- 12.922.100	- 61,42
Materiales (Papelería y Aseo)	24.553.875	30.198.400	- 5.644.525	- 22,99
TOTAL \$	244.391.053	269.314.591	- 24.923.538	- 10,20

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los impresos y publicaciones para el trimestre en mención presentan un incremento por valor de \$6.564.092, es decir una variación relativa de 23,40%, en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, por la prestación de servicios de fotocopias e impresiones de los diferentes puntos de la ESE, así como también el servicio de mensajería para envío de correspondencia, además de publicidad en el marco del Plan de Intervenciones Colectivas.

COMBUSTIBLES

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$1.705.895, variación relativa de 21,47% en relación al trimestre 2021, debido a los gastos ocasionados por el servicio de combustible de los vehículos de la empresa.

MATERIAL MEDICOQUIRURGICOS

El Material Médico Quirúrgico presenta una disminución por valor de \$16.613.470, es decir una variación relativa de 27,19%, gastos ocasionados en la adquisición de elementos como implantes y material necesario para la prestación del servicio

MATERIAL DE LABORATORIO

El rubro en mención presenta un incremento por valor de \$14.700.396, variación relativa del 14,46%, adquisición de insumos y reactivos necesarios para la prestación del servicio de la empresa

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015

COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE

ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

MATERIAL DE ODONTOLOGIA

En cuanto al material de odontología se presenta un incremento por valor de \$12.922.100, variación relativa de 61,42% producto de la compra de insumos de odontología para la prestación de servicios.

MATERIALES (PAPELERIA Y ASEO)

En cuanto a este rubro se presenta un incremento por valor de \$5.644.525, variación relativa de 22,99%, adquisición de elementos de aseo y papelería para las diferentes jornadas de promoción y prevención y material educativo para el plan de intervenciones colectivas.

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION DE SERVICIOS				
Mantenimiento Infraestructura	10.252.518	47.271.937	- 37.019.419	- 361,08
Transporte de Pasajeros		13.810.000	- 13.810.000	
Servicio de Energía	24.127.900	23.675.200	452.700	1,88
Servicio de Acueducto	2.627.278	2.362.988	264.290	10,06
TOTAL \$	37.007.696	87.120.125	- 50.112.429	- 135,41

MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA

Por este concepto en el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$37.019.419, con variación relativa de 361,08%, gastos ocasionados en el mantenimiento y arreglos locativos en los diferentes NAP como Mondomo, Morales Duque, Nariño y Mazamorrero, al igual que el mantenimiento correctivo y preventivo a los Aires Acondicionado, equipos de refrigeración y cuarto de almacenamiento de biológicos.

TRANSPORTE DE PASAJEROS

Para en trimestre objeto de evaluación se presentaron unos gastos por valor de \$13.810.000 ocasionados para el transporte del personal extramural a los diferentes sitios donde realizan sus actividades.

SERVICIO DE ENERGÍA

Este rubro presenta una disminución por valor de \$452.700, variación relativa de 1,88%, en relación al trimestre del año anterior, es de tener en cuenta que por este

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015

COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE

ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

rubro se cancelan los servicios correspondientes a energía de los diferentes bienes inmuebles que se encuentran al servicio de la ESE Quilisalud.

SERVICIO DE ACUEDUCTO

Por este concepto se tiene una disminución por valor de \$264.290, variación relativa 10,06% correspondiente al servicio de acueducto, alcantarillado y aseo prestado a las diferentes instalaciones de la empresa para el normal funcionamiento

SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIO Y LEASING - ARRENDAMIENTOS

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIO Y LEASING - ARRENDAMIENTOS				
Servicios de Seguros Obligatorio de Accidente de Tránsito SOAT	36.641.928	309.774	36.332.154	99,15
Servicio de Seguros Generales de Responsabilidad Civil	36.641.928	36.234.992	406.936	1,11
Arrendamiento Inmuebles	30.816.000	39.546.762	- 8.730.762	- 28,33
Computadores e Impresoras	24.608.010	37.516.000	- 12.907.990	- 52,45

SERVICIO DE SEGURO OBLIGATORIO DE ACCIDENTES DE TRANSITO SOAT

Este rubro presenta una disminución por valor de \$36.332.154, variación relativa de 99,15%, por este concepto se canceló renovación de pólizas de infidelidad y riesgo financiero y revisión técnico mecánica de la camioneta OTV 132

SERVICIO DE SEGUROS GENERALES DE RESPONSABILIDAD CIVIL

Para el trimestre objeto de evaluación se presentó una disminución por valor de \$406.936, variación relativa de 1,11%, correspondiente a la renovación póliza de responsabilidad civil y de infidelidad y riesgo financiero.

ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES

Por este concepto para el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$8.730.762, variación relativa de 28,33% correspondientes al alquiler tanto de bienes inmuebles y alquiler de garaje para los vehículos de la entidad para el desarrollo normal de la empresa

**EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**

DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015

COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE

ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

COMPUTADORES E IMPRESORAS

Este rubro presenta un incremento por valor de \$12.907.990, variación relativa de 52,45%, producto del alquiler de computadores e impresoras para el normal funcionamiento de la entidad

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN

CONCEPTO	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2021	ACUMULADO ABRIL - JUNIO DE 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION				
Servicio de Telecomunicaciones (Celular)	12.975.451	22.911.896	- 9.936.445	- 76,58
Servicio de Internet	3.711.600	3.696.451	15.149	0,41
Servicio de Telecomunicaciones Transmisión y Suministro de Información	4.102.000	11.560.000	- 7.458.000	- 181,81
Servicio de Tratamiento y Recolección de Desechos (Servicios Ambientales)	2.377.757	2.208.777	168.980	7,11
TOTAL \$	23.166.808,00	40.377.124,00	- 17.210.316	- 74,29

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES (CELULAR)

El servicio de telefonía presenta un incremento por valor de \$9.936445, variación relativa de 76,58%, en relación al trimestre del año anterior, es de tener en cuenta que por este rubro se cancelan los servicios tanto de telefonía móvil como fija y de igual manera se está cancelando servicio de internet teniendo su propio rubro.

SERVICIO DE INTERNET

El presente rubro sufre presenta disminución por valor de \$15.149, variación relativa de 0,41% en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, gastos por el servicio de internet para su desarrollo normal, se debe tener en cuenta que dentro del rubro de telecomunicaciones celular están incluidos también pagos por servicio de internet

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISION Y SUMINISTROS

Por otra parte, en cuanto se refiere a este rubro se presenta un incremento por valor de \$7.458.000, variación relativa 181,81% erogaciones que corresponden la difusión de información y publicidad de las diferentes actividades que realiza la entidad, como son la difusión de programas de vacunación y actividades extramurales

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022
SERVICIO DE TRATAMIENTO Y RECOLECCION DE DESECHOS

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$168.980, variación relativa de 7,11% lo cual corresponde al servicio prestado por la empresa ASERHI SAS encarga de realizar la disposición final de los residuos hospitalarios

RECOMENDACIONES

- Se evidencia que se presentan gastos que no corresponden al rubro al cual se les está asignando la erogación, teniendo en cuenta que se encuentra el rubro respectivo al cual se le debe asignar como, por ejemplo:

- ✚ En el rubro de Materiales (papelería y aseo) se incluyen gastos de como el suministro de refrigerios al igual que alquiler de un salón para eventos, rubros no adecuados
- ✚ Por el rubro de Maquinaria y Equipo se realizan gastos como compra de sillas, mesas, archivadores, existiendo el rubro muebles y enseres
- ✚ Lo mismo sucede con el gasto de Revisión técnico mecánica y póliza de infidelidad y riesgo financiero lo realizan por el rubro seguro obligatorio SOAT
- ✚ Servicio de Telecomunicaciones (celular) se está cancelando servicio de internet que tiene su propio rubro

Se recomienda al momento de llevar a cabo el CDP verificar el rubro correspondiente con el fin de evitar la afectación de un rubro diferente y evitar posibles sanciones de los órganos de control

- 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.
- Se recomienda realizar campañas y políticas de uso eficiente y ahorro de energía eléctrica, promoviendo apagar los equipos, apagar 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. En la comparación del presente trimestre se nota un adecuado uso de estos servicios.
- 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.

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO QUILISALUD E.S.E.
INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO
DECRETO 1737 DE 1998 MODIFICADO POR EL DECRETO 984 DE 2012 - DECRETO 1068 DE 2015
COMPARATIVO DEL GASTO GENERAL CON CORTE
ABRIL - JUNIO 2021 VS. ABRIL – JUNIO 2022

- 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