	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
TERCER 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 tercer trimestre de 2024 comparado con el tercer 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 julio a septiembre 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
		VERSIÓN: 01
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	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 JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE PERSONAL - PLANTA PERSONAL PERMANENTE -				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	56.813.107	85.387.776	- 28.574.669	- 50,30
Auxilio de Transporte	749.900	606.520	143.380	19,12
Subsidio de Alimentación	477.766	328.485	149.281	31,25
Bonificación por Servicios Prestados	1.686.505	2.421.749,00	- 735.244	- 43,60
Prima de Servicios	-	9.127.612,00	- 9.127.612	-
Bonificación Especial de Recreación	-	98.285,00	- 98.285	-
Vacaciones	-	472.770,00	- 472.770	-
Prima de Vacaciones	-	762.054,00	- 762.054	-
Indemnización por Vacaciones	-	533.934,00	- 533.934	-
Prima de Navidad	-	235.559,00	- 235.559	-
TOTAL \$	59.727.278		- 40.247.466	100,00

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO


La nómina administrativa durante el tercer trimestre 2024 presentó un incremento por valor de \$28.574.669, con relación al tercer trimestre 2023, es decir una variación relativa de 50,30%, debido a que a partir del mes de julio de 2024 se presentó el incremento salarial, por otra parte, se cancela el retroactivo al Dr. Carlos Gabriel Quiñonez

AUXILIO DE TRANSPORTE

El total cancelado por este concepto en el presente trimestre fue de \$606.520, es decir que tuvo una disminución de \$143.380 con respecto al 2023, variación relativa de 19,12%, esta disminución se debe a que solo se les está cancelando a un solo funcionario, el señor Carlos Enrique Ocampo, incluido el retroactivo enero – junio.

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Este concepto presenta una disminución por valor de \$149.281 es decir una variación relativa de 31,25%, lo cual se debe a cancelación de auxilio de una sola persona incluido el retroactivo enero – junio

	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

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Durante el tercer trimestre del presente año por este concepto se llevó a cabo erogación por valor de \$2.421.749, presentando un incremento de \$735.244, variación relativa de 43,60%, debido al pago retroactivo de Doctor Carlos Gabriel Quiñonez y el señor Raúl A. Taborda.

PRIMA DE SERVICIOS

En el trimestre en cuestión se presenta un gasto por valor de \$9.127.612, lo cual se debe al pago de la prima a los funcionarios de la ESE y cancelación del retroactivo del Doctor Carlos Gabriel Quiñones al término de su periodo.

BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN

Por este concepto se presenta un gasto por valor de \$98.285, producto de la cancelación del retroactivo del Doctor Carlos Gabriel Quiñonez y del señor Raúl Taborda

VACACIONES

En el trimestre objeto de evaluación se presenta una erogación por valor de \$472.770, como la cancelación del retroactivo del señor Raúl Taborda

PRIMA DE VACACIONES


Para el tercer trimestre de 2024, se tuvo un gasto por valor de \$762.054, producto de la cancelación del retroactivo del Dr. Carlos Gabriel Quiñonez y del señor Raúl Taborda

INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES

El presente rubro presenta la cancelación del retroactivo del Dr. Carlos Gabriel Quiñonez por valor de \$533.934

PRIMA DE NAVIDAD

Por este concepto se tuvo un gasto por valor de \$235.559, liquidación del retroactivo del Doctor Carlos Gabriel Quiñonez

	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

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
MATERIALES Y SUMINISTROS				-
Dotación de Personal	1.625.000	911.000	714.000	43,94
Productos Alimenticios y Bebidas	27.853.200	33.128.601	- 5.275.401	- 18,94
Combustibles	1.800.000	7.166.000	- 5.366.000	- 298,11
Impresos y Publicaciones	2.876.566	-	2.876.566	100,00
Materiales Papelería	14.663.150	5.000.000	9.663.150	65,90
Material Aseo	-	-	-	-
Material Cafetería	1.655.000	1.982.000	- 327.000	- 19,76
Mantenimiento y Repuestos	18.552.801	11.862.046	6.690.755	36,06
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	124.225.624	-	124.225.624	-
Equipo de Oficina	31.111.700	834.749	30.276.951	97,32
Partes, Piezas para Vehículos (Repuestos)	888.201	5.919.373	- 5.031.172	- 566,45
TOTAL \$	223.626.242	65.892.769	157.733.473	70,53

DOTACIÓN DE PERSONAL

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$714.000, variación relativa de 43,94%, correspondiente a la dotación del personal de planta

PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y BEBIDAS


Por otra parte, este rubro presenta un incremento por valor de \$5.275.401, variación relativa de 18,94% erogaciones ocasionadas con motivo de entrega de productos alimenticios, almuerzos y bebidas para el desarrollo de actividades del PIC Municipal y Departamental y actividades que realizan los procesos Administrativos y Asistenciales, jornadas de vacunación, reuniones de Junta Directiva.

COMBUSTIBLES

Los combustibles para el trimestre en mención, presentó un incremento por valor de \$5.366.000, con una variación relativa de 298,11% los cuales son ocasionados en el suministro de combustible realizado a los vehículos, motocicleta de la empresa Quilisalud.

MATENIMIENTO REPUESTOS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$6.690.755, variación relativa de 36,06%, gasto ocasionado en la compra material

	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

eléctrico, ferretería para la adecuación de puntos de atención y puestos de trabajo al igual que repuestos para equipos de cómputo de propiedad de la empresa.

EQUIPO DE OFICINA

En cuanto se refiere a equipo de oficina se presenta una disminución por valor de \$30.276.951, variación relativa de 97,32% gastos ocasionados en la adquisición de equipo móvil y teléfono de mano libre para desarrollo de actividades administrativas

MATERIALES PAPELERIA

Por otra parte, los materiales de Papelería tuvieron una disminución por valor de \$9.663.150, con una variación relativa de 65,90%, producto de la adquisición de los elementos de oficina que se requieren para el buen funcionamiento de la entidad

MATERIAL DE CAFETERÍA


Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$327.000, variación relativa de 19,76%, en la adquisición de elementos de cafetería para los diferentes procesos administrativos de la entidad

PARTES, PIEZAS PARA VEHICULO (REPUESTOS)

El rubro de repuestos para vehículos en el trimestre en cuestión presenta un incremento por valor de \$5.031.172, con una variación relativa de 566,45%, lo cual se debe al mantenimiento preventivo y correctivo y reparaciones a todo costo del vehículo OVR 135 de propiedad de la empresa

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION SERVICIOS				
Servicios de Construcción			-	
Mantenimiento de Infraestructura	17.357.525	490.000	16.867.525	97,18
Transporte de Pasajeros	-	850.000	- 850.000	
Servicio de Energía Eléctrica	15.750.500	17.136.700	- 1.386.200	- 8,80
Servicio de Acueducto	950.100	690.400	259.700	27,33
Servicios Financieros (Gastos bancarios)	154.394	-	154.394	
Seguros	26.191.821	101.640.749	- 75.448.928	- 288,06
Arrendamientos	52.103.040	17.433.207	34.669.833	66,54
TOTAL \$	112.507.380	138.241.056	- 25.733.676	- 22,87

	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

MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA

Por este concepto se presentó una disminución por valor de \$16.867.525, variación relativa 97,18%, gasto ocasionado en arreglos eléctricos en las unidades atención Nariño, Centro y Casa PIC.

TRANSPORTE DE PASAJEROS

Erogación ocasionada en el servicio de traslado de ida y regresos a empleados de la ESE a la ciudad de Cali.

SERVICIO DE ENERGÍA ELECTRICA

Este rubro presenta un incremento por valor de \$1.386.200, variación relativa de 8,80%, gastos correspondientes al servicio de energía prestado en los procesos administrativos.

SERVICIO DE ACUEDUCTO


Este rubro presenta disminución por valor de \$259.700, variación relativa de 27,33%, correspondiente al servicio prestado en los procesos administrativo.

SEGUROS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta gasto por valor de \$101.640.749, dando un incremento de \$75.448.928, con una variación relativa de 288,06% los cuales corresponden a pólizas de seguro de automóviles individual, renovación de póliza PYME, manejo y la adquisición de las pólizas para las unidades móviles medico odontológicas OVR 146 y OVR 147.

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó una disminución por valor de \$34.669.833, variación relativa de 66,54% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles, alquiler de parqueadero para los vehículos de la entidad.

	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 JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. 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	390.312.385	519.058.497	- 128.746.112	- 32,99
Servicios Contables	26.082.000	29.376.720	- 3.294.720	- 12,63
Servicios Jurídicos	7.601.100	11.500.000	- 3.898.900	- 51,29
Servicios de Consultoría en Gestión Estratégica Junta Directiva	580.000	1.300.000	- 720.000	- 124,14
Auditoría Médica	31.500.000	10.290.000	21.210.000	67,33
Servicio de Aseo	-	31.748.400	- 31.748.400	
Vigilancia	8.641.546	1.498.918	7.142.628	82,65
Servicio de Telecomunicaciones	28.805.780	9.885.824	18.919.956	65,68
Servicio de Mantenimiento Dotación Hospit.	1.178.090	2.345.140	- 1.167.050	- 99,06
Servicio de Mantenimiento y Reparacion Vehículos Automotores	747.489	11.953.789	- 11.206.300	- 1.499,19
Bienestar Social	6.761.200	9.736.250	- 2.975.050	- 44,00
Salud Ocupacional	-	95.100	- 95.100	
Servicios Educativos (Capacitación)	-	2.325.000	- 2.325.000	
Gestión Ambiental y Sanitaria	-	12.344.500	- 12.344.500	
Viáticos y Gastos de Viaje	1.145.172	5.010.566	- 3.865.394	- 337,54
Gravamen a los Movimientos Financieros	-	232.663	- 232.663	
TOTAL \$	503.354.762	658.701.367	- 155.346.605	- 30,86

SERVICIO PREPARACION DE DOCUMENTOS Y APOYO A LA OFICINA

Los servicios de apoyo a oficina presentan un incremento por valor de \$128.746.112, variación relativa de 32,99%, 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 un incremento por valor de \$3.294.720, variación relativa 16,63% por este concepto se incluyen los servicios de Revisoría Fiscal y los servicios profesionales de la Contadora Erliz Yasmin Mezu.

	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 JURÍDICOS

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$3.898.900, variación relativa de 51,29%, lo anterior se debe al reajuste realizado al señor Ernesto López Jurídico de Contratación y se incluye al Jurídico de la empresa

SERVICIO DE CONSULTORIA EN GESTION ESTRATÉGICA JUNTA DIRECTIVA

Para el trimestre julio – septiembre del presente año se tuvo un incremento por valor de \$720.000, variación relativa de 124,14% en comparación al trimestre del año anterior, debido a que en el trimestre en cuestión se presentaron dos reuniones de Junta Directiva durante los meses de julio y septiembre.

SERVICIOS DE AUDITORÍA MÉDICA

Por este concepto se presenta una disminución por valor de \$21.210.000, variación relativa de 67,33%, puesto que sólo se está cancelando el mes de julio

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES (TELEFONIA)


Por este concepto se presenta una disminución por valor de \$18.919.956, variación relativa de 65,68%, 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 ASEO

El servicio de aseo presentó una erogación por valor de \$31.748.400, debido al servicio de apoyo en cuanto al aseo, limpieza y desinfección de los cuatros centros de atención área administrativa y casa PIC

SERVICIO DE VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta una disminución por valor de \$7.142.628, variación relativa 82,65, producto del servicio de monitoreo y vigilancia de las instalaciones administrativas de la empresa y casa PIC.

	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 DOTACION

Por este concepto se tuvo un incremento por valor de \$1.167.050, variación relativa de 99,06% por este concepto se cancela el mantenimiento preventivo y correctivo de las impresoras de la empresa, el mantenimiento de los extintores

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 \$11.953.789, presentando un incremento de \$12.206.300, con una variación relativa de 1.499,19%, correspondiente al mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la empresa, así como también la revisión técnico mecánica OHK 596 y OVR 116.

BIENESTAR SOCIAL

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$2.975.050, variación relativa de 38,68%, con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior por concepto actividades de bienestar de los funcionarios de planta del área administrativa

SALUD OCUPACIONAL


Gasto por valor de \$95.100 ocasionado en la cancelación de Riesgos Laborales de la Pasante Diana Marcela Trochez

SERVICIOS EDUCATIVOS (CAPACITACIÓN)

Gasto por valor de \$2.325.000 ocasionados por la inscripción al XV Congreso Nacional de Control Interno

GESTIÓN AMBIENTAL Y SANITARIA

Erogaciones por valor de \$12.344.500, los cuales corresponden al servicio prestado por el señor Brayán Mauricio Cardona por la prestación de servicios profesionales como Ingeniero Ambiental y el servicio de fumigación realizado por la empresa 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

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

El presente rubro presenta en el trimestre en cuestión un incremento por valor de \$3.865.394, variación relativa de 337,54%, gastos ocasionados por los desplazamientos de los diferentes funcionarios de la entidad en cumplimiento de funciones propias de su cargo.

GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS


Gastos por valor de \$232.663 ocasionado por los movimientos financieros de los meses de julio y septiembre

INVERSION

CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
INVERSION				
Adquisición de Bienes y Servicios				
Otras Maquinarias para uso General y sus Partes y Piezas			-	
Aparatos Médicos y Quirúrgicos y Aparatos Ortésicos y Protésicos	-	540.950.000	- 540.950.000	
Otros Bienes Transportables Excepto Productos Metálicos Maquinaria y Equipo	70.530.050	1.852.833	68.677.217	97,37
Comercio y Distribución, Alojamiento, Sericios de Suministros de Comidas, Bebidas, Servicios de Transporte	47.641.140	5.985.000	41.656.140	87,44
Construcción y Servicios de Construcción		185.630.768	- 185.630.768	
Servicios prestados a las Empresas y Servicios de Producción	92.727.163	142.068.794	- 49.341.631	- 53,21
Servicios para la Comunidad Sociales y Personales		2.800.000	- 2.800.000	
TOTAL \$	210.898.353	879.287.395	- 668.389.042	- 316,92

CONSTRUCCIÓN Y SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN

Se presentan gastos por valor de \$185.630.768, que consiste en la convocatoria para la contratación de la obra civil del proyecto "Reposición del Centro de Atención de Quilisalud del barrio centro para la Atención Urbana de Quilisalud ESE en Santander de Quilichao".

	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

APARATOS MÉDICOS Y QUIRÚRGICOS Y APARATOS ORTÉSICOS Y PROTÉSICOS

Por este concepto se presenta gasto por valor de \$540.950.000, debido a la adquisición de 2 unidades médico-odontológicas para atención extramural y una unidad portátil de atención (UPA) para atención primaria en salud

OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS MAQUINARIA Y EQUIPO

Erogaciones por valor de \$1.852.833 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 \$5.985.000, con una disminución por valor de \$41.656.140, variación relativa de 87,44% 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 \$185.630.768, 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 \$49.341.631, variación relativa de 53,21%, 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
	AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO	VERSIÓN: 01
		FECHA: 2024

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES

Gastos por valor de \$2.800.000, en el desarrollo y logística en la feria de la salud, financiado por AECID

NOMINA ASISTENCIAL


CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	80.984.680	150.055.485	- 69.070.805	- 85,29
Bonificación por Servicios Prestados	932.979	2.227.362	- 1.294.383	- 138,74
Auxilio de Transporte	679.597	1.736.213	- 1.056.616	- 155,48
Subsidio de Alimentación	414.117	935.064	- 520.947	- 125,80
Prima de Vacaciones	2.240.818	3.862.395	- 1.621.577	- 72,37
Indemnización por Vacaciones	-	952.649	- 952.649	
Vacaciones	2.764.429	3.781.399	- 1.016.970	- 36,79
Prima de Servicios	-	13.666.788	- 13.666.788	
Bonificación Especial de Recreación	265.154	465.128	- 199.974	- 75,42
Prima de Navidad	-	335.309	- 335.309	
TOTAL \$	88.281.774	178.017.792	- 89.736.018	- 101,65

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina asistencial para el periodo correspondiente al tercer trimestre 2024 presentó un incremento por valor de \$69.070.805, variación relativa 85,29% con relación al tercer trimestre 2023, debido a que a partir del mes de julio de 2024 se presentó el incremento salarial, otro factor que influyó en este trimestre es que se llevó a cabo la cancelación del retroactivo enero - junio

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Esta bonificación presenta un incremento por valor de \$1.294.383, variación relativa de 138,74%, gasto ocasionado al cumplir un año más de la señora Alba Elcy Mosquera y la cancelación del retroactivo del personal que había cumplido el año de servicio.

	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

AUXILIO DE TRANSPORTE

Por otra parte, el auxilio de transporte tuvo un incremento por valor de \$1.056.616, variación relativa de 155,48%. debido al incremento salarial que se presentó a partir del mes de julio y cancelación del retroactivo

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Este rubro presenta un incremento por valor de \$520.947, variación relativa de 125,80%, esto se debe al incremento salarial efectuado a partir del mes de julio y cancelación de retroactivo

PRIMA DE VACACIONES

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$1.621.577, variación relativa de 72,37%, lo cual se debe a la liquidación de las vacaciones de Adriana Tafurth y Alba Elcy Mosquera, además del retroactivo del personal que se le habían liquidado vacaciones

INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES

Erogación por valor de \$952.649, correspondiente al retroactivo del personal que pertenecía a la planta como Jinna Peña, Camilo Guaza y Angela María del Mar Zarama

VACACIONES


Por este concepto se cancelaron \$3.781.399, presentando un incremento por valor de \$1.016.970, variación relativa de 36,79%, por concepto de las vacaciones de Alba Elcy Mosquera, Adriana Tafurt y el retroactivo de Martha Bermúdez.

PRIMA DE SERVICIOS

La Prima de Servicios presenta una erogación por valor de \$13.666.788, correspondiente a la prima de servicio del personal asistencial que disfruta de sus vacaciones y el retroactivo de Jinna Peña.

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIÓN

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$199.974, variación relativa de 75,42%, correspondiente a Bonificación por un año más al servicio de la empresa

	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

de Alba Elsy Mosquera y Adriana Tafurt y el retroactivo de Jinna Peña, Martha Bermúdez, Camilo Guaza y Angela María del Mar Zarama

PRIMA DE NAVIDAD

Este rubro presenta una erogación por valor de \$335.309, correspondiente al retroactivo de Jinna Peña y Camilo Guazá

GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION


CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION				
MATERIALES Y SUMINISTROS				
Impresos y Publicaciones	79.642.283	7.796.833	71.845.450	90,21
Dotación de Personal	2.437.660	4.990.210	- 2.552.550	- 104,71
Combustibles	8.787.463	8.419.436	368.027	4,19
Materiales y Suministros (papelería, aseo y otros)	27.193.110	72.277.569	- 45.084.459	- 165,79
Medicamentos	70.000	55.000	15.000	21,43
Material Medicoquirurgico	168.332.851	69.769.203	98.563.648	58,55
Material de Odontología	50.359.400	58.319.944	- 7.960.544	- 15,81
Material de Laboratorio	490.946.249	213.944.067	277.002.182	56,42
Mantenimiento Repuestos		-	-	
Compra de Equipo - Equipo Médico			-	
Maquinaria y Equipo		51.515.100	- 51.515.100	
Equipo de Oficina	-	1.834.862	- 1.834.862	
TOTAL \$	827.769.016	488.922.224	338.846.792	40,93

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los impresos y publicaciones para el trimestre en mención presentan una disminución por valor de \$71845450, es decir una variación relativa de 90,21%, en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, por scaneo y digitalización planos de la nueva sede, certificación digital del revisor fiscal

DOTACIÓN PERSONAL

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$2.552.550, variación relativa de 104,71%, correspondiente a la dotación del personal asistencial de planta de la entidad.

	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

COMBUSTIBLES

Los combustibles a nivel de los procesos asistenciales presentan una disminución por valor de \$368.027, variación relativa de 4,19%, que corresponde al suministro realizado a los vehículos que prestan el servicio asistencial.

MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPELERIA, ASEO Y OTROS)

El presente rubro presentó un incremento por valor de \$45.084.459, variación relativa de 165,79%, 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.

MEDICAMENTOS

Por este concepto se tuvo una erogación por valor de \$55.000 presentando una disminución de \$15.000, variación relativa 21,43%, los cuales fueron necesarios en la recarga de los cilindros de oxígeno del NAP Mondomo y de las ambulancias

MATERIAL DE LABORATORIO


El rubro en mención presenta una disminución por valor de \$277.002.182, variación relativa del 56,42%, en la adquisición de material reactivo para el cumplimiento de las actividades de los equipos de laboratorio

MATERIAL MEDICO QUIRURGICO

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$98.563.648, variación relativa de 58,55%, producto de la adquisición de material médico quirúrgico para el cumplimiento de las diferentes actividades asistenciales

MATAERIAL DE ODONTOLOGIA

En cuanto a este concepto se presenta un incremento por valor de \$7.960.544, variación relativa de 15,81%, en la adquisición de insumos de odontología para el desarrollo de las diferentes actividades odontológicas de la ESE

	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

MAQUINARIA Y EQUIPO

Por este concepto se tuvo un gasto por valor de \$51.515.100, producto de la compra de refrigerador horizontal para el desarrollo de actividades de vacunación y la compra de lámparas de fotocurado para el área de odontología.

EQUIPO DE OFICINA

En el presente trimestre se ejecutaron gastos por valor de \$1.834.862, en la compra de equipos móviles para el desarrollo de actividades asistenciales

ADQUISICION DE SERVICIOS


CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION DE SERVICIOS				
Mantenimiento Infraestructura	24.678.720	80.442.705	- 55.763.985	- 225,96
Transporte de Pasajeros	36.750.000	70.979.900	- 34.229.900	- 93,14
Servicio de Energía	26.141.800	36.119.400	- 9.977.600	- 38,17
Servicio de Acueducto	1.434.818	2.825.601	- 1.390.783	- 96,93
Seguros	71.763.457	112.584.298	- 40.820.841	- 56,88
Arrendamientos	61.230.311	147.017.677	- 85.787.366	- 140,11
TOTAL \$	221.999.106	449.969.581	- 227.970.475	- 102,69

MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA

Por este concepto en el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$55.763.985, con variación relativa de 225,96%, gastos ocasionados en el mantenimiento y reparación de cubierta, reforzamiento estructural del NAO Mondomo y el mantenimiento de la unidad de atención NAP Nariño.

TRANSPORTE DE PASAJEROS

Los Gastos de transporte de pasajeros presentan un incremento por valor de \$34.229.900, variación relativa de 93,14%, ocasionados por los desplazamientos del personal de equipos básicos en salud (EBS) financiado el Ministerio de Salud y Protección Social

	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

SERVICIO DE ENERGÍA

Este rubro presenta para el presente trimestre un incremento por valor de \$9.977.600, variación relativa de 38,17%, servicio correspondiente a los procesos asistenciales.

SERVICIO DE ACUEDUCTO

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$1.390.783, variación relativa de 96,93%, correspondiente al servicio prestado en los diferentes puestos de salud

SEGUROS


Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$40.820.841, variación relativa de 56,88%, erogación realizada en la adquisición del seguro pólizas para las unidades médico odontológicas y renovación de pólizas PYME

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$85.787.366, variación relativa de 140,11% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles y alquiler de equipos de cómputo e impresoras para el normal funcionamiento de la empresa.

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN

CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION			-	
Servicio de Telecomunicaciones	13.910.000	23.407.590	- 9.497.590	- 68,28
Servicio de Publicidad	-	4.400.000	- 4.400.000	
Servicio de Aseo	92.221.357	110.000.000	- 17.778.643	- 19,28
Servicio de Vigilancia	6.507.018	24.069.509	- 17.562.491	- 269,90
Servicio Mantenimiento - Dotación	39.446.698	-	39.446.698	100,00
Servicio de Internet		5.040.000	- 5.040.000	
TOTAL \$	152.085.073	166.917.099	- 14.832.026	- 9,75

	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 TELECOMUNICACIONES TELEFONIA

El servicio de telefonía móvil y comunicaciones presenta un incremento por valor de \$9.497.590 variación relativa de 68,28%, gastos ocasionados en telefonía móvil, s y prestación de servicios de medios audiovisuales

SERVICIO DE PUBLICIDAD

El presente rubro presenta una erogación por valor de \$4.400.000, derivados del servicio de publicidad variación relativa de 46,21%, producto de publicidad y difusión de las diferentes actividades que realiza la empresa, así como también la difusión de campañas de promoción y prevención de la salud

SERVICIOS DE ASEO

Por este concepto se presenta una erogación por valor de \$90.125.000, presentando un incremento por valor de \$17.778.643, variación relativa 19,28% 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 \$24.069.509, presentando un incremento por valor de \$17.562.491%, variación relativa 269,90%, producto el servicio de vigilancia y monitoreo a las diferentes instalaciones de la empresa, realizado por la empresa Seguridad del Cauca LTDA

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 \$5.040.000, correspondiente al servicio de transporte de datos.

	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

CONCEPTO	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2023	ACUMULADO A JULIO - SEPT. DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES				
Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - Remuneración	1.072.049.796	2.082.366.892	- 1.010.317.096	- 94,24
Bienestar Social	11.459.326	21.133.700	- 9.674.374	- 84,42
Servicios Educativos - Capacitación	-	5.450.000	- 5.450.000	
Gestión Ambiental y Sanitaria	31.820.593	17.068.969	14.751.624	46,36
TOTAL \$	1.115.329.715	2.126.019.561	- 1.010.689.846	- 90,62

SERVICIOS DE PREPARACION DE DOCUMENTOS Y OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADOS - REMUNERACION

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$1.010.929.265.773, variación relativa de 94,24%, 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 una disminución por valor de \$14.751.624, variación relativa de 46,36%, 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.

SERVICIOS EDUCATIVOS (CAPACITACIÓN)

Por este concepto se presenta una erogación por valor de \$5.450.000, los cuales corresponde a capacitación realizada a personal asistencial y seminario relacionado con el acoso laboral


BIENESTAR SOCIAL

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$9.674.374, variación relativa de 84,42%, con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior por concepto actividades de bienestar de los funcionarios de planta del área asistencial

	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, en el tercer trimestre disminuyó ostensiblemente puesto que su crecimiento fue del 18,94% (Administrativa)
2. Los combustibles en el área administrativa presentaron un incremento del 298,11%.
3. Los materiales de papelería presentaron una disminución del 65.90% (Administrativo)
4. En cuanto al mantenimiento de infraestructura se presenta poca inversión puesto que alcanzó una disminución del 97,18% (Administrativo)
5. El servicio de energía eléctrica presento un incremento del 8,80% (Administrativo)
6. Los servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados apoyo a la oficina presentan un incremento del 32,99% (Administrativo)
7. El servicio de telecomunicaciones presento una disminución del 65,68% (Administrativo)
8. Los servicios prestados a la empresa y servicios de producción presentaron un incremento del 53,21% (Inversión)
9. El rubro Comercio y Distribución, Alojamiento, Servicios de Suministros de Comidas, Bebidas, Servicios de Transporte, presentó una disminución 87,44% (Inversión)
10. Los materiales y suministros (papelería, aseo y otros presentaron un incremento bastante considerable que alcanzó el 165,79% (Asistencia)
11. El material médico quirúrgico presentó una disminución de 58,55%, lo mismo sucedió con el material de laboratorio que disminuyó 56,42%
12. El mantenimiento de infraestructura se presentó un incremento del 225,96% (Asistencial)
13. Transporte de pasajeros se incrementó en un 93,14% (Asistencial)

	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

- 14. El servicio de energía del área Asistencial prestó un incremento del 38,17%
- 15. El servicio de aseo también presenta un incremento del 19,28% (Asistencial)
- 16. El servicio de vigilancia se incrementó en un 269,9% (Asistencial)
- 17. Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - Remuneración se incrementaron en 94,24% (Asistencial)

RECOMENDACIONES

- 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