

	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
PRIMER TRIMESTRE DE 2025

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al primer trimestre de 2025 comparado con el primer trimestre de la vigencia 2024, 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 enero a marzo de 2025 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 primer trimestre de la vigencia 2025. Determinar el grado de cumplimiento de las disposiciones contenidas en los Decretos y las acciones que se deben tomar.

	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

ALCANCE

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por parte de la Oficina de 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.

NOMINA ADMINISTRATIVA

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE PERSONAL - PLANTA PERSONAL PERMANENTE -				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	59.649.133	71.078.376	- 11.429.243	- 19,16
Auxilio de Transporte	674.909	486.000	188.909	27,99
Subsidio de Alimentación	400.249	277.374	122.875	30,70
Bonificacion por Servicios Prestados	1.686.505,00	1.905.751,00	- 219.246	- 13,00
Viáticos y Gastos de Viaje Personal de Planta	2.054.000,00	300.000,00	1.754.000	85,39
TOTAL \$	64.464.796	74.047.501	- 9.582.705	- 14,87

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina administrativa durante el primer trimestre 2025 presentó un incremento por valor de \$11.429.243, con relación al primer trimestre 2024, es decir una variación relativa de 19,16%, es de tener en cuenta que el primer trimestre de 2024 se canceló con el salario de 2023 y este primer trimestre se cancela con el incremento de 2024.

AUXILIO DE TRANSPORTE

El total cancelado por este concepto en el presente trimestre fue de \$486.000, es decir que tuvo una disminución de \$188.909 con respecto al 2024, variación relativa de 27,99%, esto se debe a que sólo se canceló a un solo funcionario como fue al señor Carlos Enrique Ocampo.

	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

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Por este concepto se tuvo una disminución por valor de \$122.875 es decir una variación relativa de 30,70%, teniendo en cuenta que se canceló sin el reajuste establecido por el gobierno, además se le canceló al señor Carlos Enrique Ocampo

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Durante el primer trimestre del presente año por este concepto se llevó a cabo erogación por valor de \$1.905.751, presentando un incremento de \$219.246, variación relativa de 13% debido a que el señor Raúl Antonio Taborda Villada cumplió un año más al servicio de la ESE

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE PERSONAL DE PLANTA

Este rubro presentó una disminución por valor de \$1.754.000 con relación al trimestre del año 2024, es decir una variación relativa de 85,39%, gastos ocasionados por los desplazamientos del señor Gerente Iván Antonio Ledezma en cumplimiento de funciones propias de su cargo

ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
MATERIALES Y SUMINISTROS				-
Bases de Datos	-	-	-	-
Adquisición de Software	-	13.012.000	- 13.012.000	
Materiales Papelería	5.380.000	7.000.000	- 1.620.000	- 30,11
Material Aseo	16.312.000	6.029.670	10.282.330	63,04
Material Cafetería	3.102.500	3.222.000	- 119.500	- 3,85
Combustibles	2.000.000	1.857.107	142.893	7,14
Mantenimiento y Repuestos	7.712.750	1.800.000	5.912.750	76,66
TOTAL \$	69.226.674	32.920.777	36.305.897	52,44

ADQUISICIÓN DE SOFTWARE

Por este concepto se ejecutaron gastos por valor de \$13.012.000, producto de la compra de 204 licencias de antivirus Sophos incluidas 7 licencias para servidores y suscripción anual

	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 para el trimestre en mención, presentó una disminución por valor de \$142.893, variación relativa de 7,14%, los cuales son ocasionados en el suministro realizado a los vehículos, motocicleta y guadaña de la entidad.

MATERIALES PEPELERÍA

El rubro de papelería en el presente trimestre presentó un incremento por valor de \$1.620.000, variación relativa de 30,11% los cuales se llevaron a cabo en la compra venta de útiles de escritorio y resmas de papel en el desarrollo de las actividades normales administrativas

MATERIALES DE ASEO

Por este concepto se ejecutaron gastos por valor de \$6.029.670, disminución por valor de \$10.382.330, variación relativa de 63,04%, los cuales hacen referencia a la adquisición de elementos de aseo para las actividades de limpieza y desinfección de las diferentes dependencias de la entidad incluida el área extramural

MATERIALES DE CAFETERÍA

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$119.500, variación relativa de 3,85% en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, Erogación realizada en la adquisición de elementos de cafetería para los diferentes procesos administrativos de la ESE. Quilisalud.

MATENIMIENTO REPUESTOS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta una disminución por valor de \$5.912.750, variación relativa de 76,66%, gasto ocasionado en la compra material eléctrico y ferretería en la adecuación de puntos de atención 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

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION SERVICIOS				
Servicios de Construcción	18.524.000	-	18.524.000	
Mantenimiento de Infraestructura	5.224.070	-	5.224.070	100,00
Transporte de Pasajeros	-	900.000	- 900.000	
Servicio de Energía Eléctrica	11.727.600	12.035.080	- 307.480	- 2,62
Servicio de Acueducto	997.100	1.425.630	- 428.530	- 42,98
Servicio de Suministro de Comidas y Bebidas	-	1.205.400		
Seguros	2.551.700	7.142.865	- 4.591.165	- 179,93
Arrendamientos	60.725.731	43.726.090	16.999.641	27,99
TOTAL \$	99.750.201	66.435.065	33.315.136	33,40

TRANSPORTE DE PASAJEROS

El presente concepto presenta una erogación por valor de \$900.000, ocasionados en el transporte de personal para la presentación del informe de proyectos en salud del departamento del Cauca con el Ministerio de Salud y Protección Social

SERVICIO DE ENERGÍA ELECTRICA

Este rubro presenta un incremento por valor de \$307.480, variación relativa de 2,62%, gastos correspondientes al servicio de energía prestado en los procesos administrativos.

SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS

Por este concepto se presentaron gastos por valor de \$1.205.400 producto del suministro de producto del suministro de productos alimenticios y bebidas para el desarrollo de actividades que realiza la empresa Quilisalud

SERVICIO DE ACUEDUCTO

Este rubro presenta incremento por valor de \$428.530, variación relativa de 42,98%, correspondiente al servicio prestado en los procesos administrativo.

SEGUROS

Para el trimestre objeto de evaluación se presenta un incremento por valor de \$4.591.165, con una variación relativa de 179,93% los cuales corresponden a la adquisición de póliza de responsabilidad civil clínicas y hospitales al seguro

	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

obligatorio de la moto de placas QQS73A y vehículos OVR 094, OVR 141 y OVR 142 pertenecientes a la empresa

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó una disminución por valor de \$16.999.641, variación relativa de 27,99% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles, alquiler de garaje para los vehículos de la entidad y el alquiler de equipos de cómputo e impresoras para el desarrollo normal de la empresa

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
Servicio Preparación Documentos y Otros Servicios Especializados Apoyo a Oficina	542.395.930	487.315.081	55.080.849	10,16
Servicios Contables	20.667.600	25.684.500	- 5.016.900	- 24,27
Servicios Jurídicos	21.000.000	24.000.000	- 3.000.000	- 14,29
Servicios de Consultoría en Gestión Estratégica Junta Directiva	650.000	1.423.500	- 773.500	- 119,00
Servicio de Aseo	63.375.000	35.350.000	28.025.000	44,22
Vigilancia	2.332.612	2.133.540	199.072	8,53
Servicio de Telecomunicaciones	2.968.756	11.936.542	- 8.967.786	- 302,07
Servicio de Mantenimiento Dotación Hospit.	42.661.750	11.690.000	30.971.750	72,60
Servicio de Mantenimiento y Reparacion Vehículos Automotores	5.658.968	6.772.305	- 1.113.337	- 19,67
Servicios Educativos (Capacitación)	1.815.000	1.685.000	130.000	7,16
Viaticos y Gastos de Viaje	880.000	5.635.648	- 4.755.648	- 540,41
TOTAL \$	738.232.866	613.626.116	124.606.750	16,88

SERVICIO PREPARACION DE DOCUMENTOS Y APOYO A LA OFICINA

Los servicios de apoyo a oficina presentan una disminución por valor de \$55.080.849, variación relativa de 10,16%, en comparación al mismo periodo del trimestre del año 2024, debido 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

	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 CONTABLES

Por otra parte, los Servicios Contables, en comparación al año 2024, presentaron un incremento por valor de \$5.016.900, variación relativa 24,27% por este concepto se incluyen los servicios de Revisoría Fiscal y los servicios profesionales de la Contadora Erliz Yazmin Mezu Larrahondo.

SERVICIOS JURÍDICOS

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$3.000.000, variación relativa de 14,29%, gastos ocasionados a los servicios prestados por el Jurídico Contratación y la Jurídica de la empresa

SERVICIO DE CONSULTORIA EN GESTION ESTRATÉGICA JUNTA DIRECTIVA

Para el trimestre enero – marzo del presente año se tuvo un incremento por valor de \$773.500, variación relativa de 119% en comparación al trimestre del año anterior, debido a que en el trimestre en cuestión se llevaron a cabo dos reuniones de Junta Directiva.

SERVICIO DE ASEO

El servicio de aseo presentó una disminución por valor de \$28.025.000, variación relativa de 44,22%, con respecto al trimestre del año inmediatamente anterior, gastos ocasionados en la prestación de los servicios de aseo, limpieza y desinfección de cada uno de los centros de atención en lo correspondiente a la parte administrativa, incluyendo la casa PIC y Gestión de Riesgo.

SERVICIO DE VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta una disminución por valor de \$199.072, variación relativa de 8,53% correspondiente al servicio prestado para la vigilancia de las instalaciones administrativas de la empresa, mediante monitoreo las 12 horas nocturnas.

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES (TELEFONIA)

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$8.967.786, variación relativa de 302,17%, con relación al trimestre del año anterior, erogaciones correspondientes a los servicios de telefonía fija, celular, y transporte de datos, así, como también la transmisión de información radial.

	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 una disminución por valor de \$30.971.750, variación relativa de 72,60% 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, al igual que el mantenimiento de bienes muebles.

SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS AUTOMOTORES

Se cancela por este concepto en el presente trimestre el mantenimiento y correctivo, reparación de vehículo por valor de \$6.772.305, presentando un incremento de \$1.113.337, con una variación relativa de 19,67%, de igual manera se cancela la revisión tecno mecánica.

SERVICIOS EDUCATIVOS (CAPACITACIÓN)

Por este concepto se tuvo una erogación por valor de \$1.685.000, presentando una disminución de \$130.000, variación relativa de 7,16, producto de actualización tributaria y conferencia motivacional en el día de la mujer

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

El presente rubro presenta en el trimestre en cuestión un gasto por valor de \$5.635.648, los cuales son ocasionados por los desplazamientos realizados por el señor Gerente y demás personal en comisión en el cumplimiento de funciones propias de su cargo, además de la compra de peajes.

INVERSION

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
INVERSION				
Adquisición de Bienes y Servicios				
Comercio y Distribución, Alojamiento, Sericios de Suministros de Comidas, Bebidas, Servicios de Transporte	105.937.680	1.155.600	104.782.080	98,91
Servicios prestados a las Empresas y Servicios de Producción	122.216.670	13.324.659	108.892.011	89,10
TOTAL \$	1.452.022.337	14.480.259	1.437.542.078	99,00

	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

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

Gastos por valor de \$1.155.600, ocasionados por el servicio de comedor para el cierre del proyecto financiado por AECID y ejecutado por la ESE Quilisalud

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION

Por este concepto se obtuvieron gastos por valor de \$13.324.659, erogaciones ocasionadas en la Coordinación Administrativa y Financiera del Proyecto, financiados por AECID y el apoyo técnico y administrativo del cierre del proyecto AECID

NOMINA ASISTENCIAL

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE				
Factores Salariales Comunes				
Sueldo Básico	100.041.055	119.328.451	- 19.287.396	- 19,28
Bonificacion por Servicios Prestados	5.810.340	4.770.666	1.039.674	17,89
Auxilio de Transporte	1.237.333	1.458.000	- 220.667	- 17,83
Subsidio de Alimentación	733.788	832.122	- 98.334	- 13,40
Prima de Vacaciones	4.578.734	2.586.986	1.991.748	43,50
Vacaciones	5.494.482	3.104.383	2.390.099	43,50
Prima de Servicios	2.615.996	1.679.132	936.864	35,81
Bonificacion Especial de Recreación	569.468	321.750	247.718	43,50
Prima de Navidad	397.460	568.897	- 171.437	- 43,13
	-	80.000	- 80.000	
TOTAL \$	121.478.656	134.730.387	- 13.251.731	- 10,91

FACTORES SALARIALES COMUNES – SUELDO BÁSICO

La nómina asistencial para el periodo del primer trimestre 2025 presentó un incremento por valor de \$19.287.396, variación relativa 19,28% con relación al primer trimestre 2024, es de tener en cuenta que el primer trimestre de 2024 se canceló con el salario de 2023 y este primer trimestre se cancela con el incremento de 2024

BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS

Esta bonificación presenta una disminución por valor de \$1.039.674, variación relativa de 17,89%, gasto ocasionado por liquidación final a Manuel Esteban

	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

Yacelga y la bonificación de las señoras Esmeralda Villafañe y Martha Bermúdez al cumplir un año más de servicio

AUXILIO DE TRANSPORTE

Por otra parte, el auxilio de transporte tuvo un incremento por valor de \$220.667, variación relativa de 17,83%. Valor cancelado con incremento salarial del año 2024.

SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN

Este rubro presenta un incremento por valor de \$98.334, variación relativa de 13,40%, esto se debe al incremento salarial del año 2024

PRIMA DE VACACIONES

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$1.991.748, variación relativa de 43,50%, lo cual se debe a la liquidación final de Manuel Esteban Yacelga del SSO.

VACACIONES

Por este concepto se cancelaron \$3.104.383, debido a la liquidación final del profesional del SSO Manuel Esteban Yacelga. Dichos gastos no se debieron cancelar por este concepto puesto que su concepto debe ser Indemnización por Vacaciones

PRIMA DE SERVICIOS

La Prima de Servicios presenta una disminución por valor de \$936.864, variación relativa de 35,81%, debido a la liquidación final de Manuel Esteban Yacelga del SSO.

BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACIÓN

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$247.718, variación relativa de 43,50%, correspondientes a reajustes de la bonificación y liquidación final de Manuel Esteban Yacelga del SSO.

	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

PRIMA DE NAVIDAD

Este rubro presenta una erogación por valor de \$568.897, presentando un incremento de \$171.437, producto de liquidación final de Manuel Esteban Yacelga del SSO

VÍATICOS Y GASTOS DE VIAJE PERSONAL OPERATIVO

Erogación por valor de \$80.000, correspondiente a viáticos al señor Juan Carlos Carabali como asistencia a capacitación a ARL Positiva

GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION				
MATERIALES Y SUMINISTROS				
Impresos y Publicaciones	73.327.512	17.609.820	55.717.692	75,98
Dotacion de Personal EBS Resol. 1184		5.161.863	- 5.161.863	
Combustibles	8.764.205	9.000.000	- 235.795	- 2,69
Materiales y Suministros (papeleria, aseo y otros)	61.880.212	40.299.280	21.580.932	34,88
Materiales y Suministros (papeleria, aseo y otros) EBS Resol. 1184		9.297.996	- 9.297.996	
Material Medicoquirurgico	78.283.303	104.092.480	- 25.809.177	- 32,97
Material de Odontología	92.998.120	67.037.298	25.960.822	27,92
Material de Laboratorio	499.282.704	116.732.330	382.550.374	76,62
Material de Laboratorio EBS Resol. 1184		634.830	- 634.830	
Compra de Equipo - Equipo Médico EBS 1184	43.561.735	1.883.770	41.677.965	95,68
TOTAL \$	977.800.145	371.749.667	606.050.478	61,98

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Los impresos y publicaciones para el trimestre en mención presentan una disminución por valor de \$55.717.692, es decir una variación relativa de 75,98%, en relación al trimestre del año inmediatamente anterior, por la compra de papelería impresa para la realización de actividades Intra y Extra Murales y talonarios recetarios médicos

	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

EBS DOTACIÓN DE PERSONAL

Erogaciones por valor de \$5.161.863, por concepto de la adquisición de dotación como camibuses bordados y gorras para las actividades de los Equipos Básicos en Salud, financiado por el Ministerio de Salud y Protección Social, Resolución 1184

COMBUSTIBLES

Los combustibles a nivel de los procesos asistenciales presentan un incremento por valor de \$235.795, variación relativa de 2,69%, que corresponde al suministro realizado a los vehículos que prestan el servicio asistencial, así como también el combustible utilizado para la guadaña y plantas eléctricas.

MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPALERIA, ASEO Y OTROS)

El presente rubro presentó una disminución por valor de \$21.580.932, variación relativa de 34,88%, elementos solicitados para las distintas actividades que realiza la entidad entre los cuales se encuentran materiales de oficina, papelería impresa, cafetería y aseo, para el desarrollo de actividades asistenciales, Intra y extramurales.

EBS MATERIALES Y SUMINISTROS (PAPALERIA, ASEO Y OTROS)

Erogaciones por valor de \$9.297.996, correspondientes a la compraventa de materiales de oficina, papelería impresa para el desarrollo de actividades del proyecto equipos básicos, los cuales son financiados por el Ministerio de Salud y Protección Social Resolución 1184

MATERIAL MEDICOQUIRURGICO

El Material Médico Quirúrgico presenta un incremento por valor de \$25.809.177, es decir una variación relativa de 32,97%, gastos ocasionados en la adquisición de elementos medico quirúrgicos para el desarrollo de los procesos asistenciales que realiza la empresa.

MATERIAL ODONTOLOGÍA

Gastos por valor de \$63.037.298, presentando una disminución por valor de \$25.960.822, variación relativa de 27,92%, ocasionados en la adquisición de insumos odontológicos para el desarrollo de actividades intra y extramurales de le 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

MATERIAL DE LABORATORIO

El rubro en mención presenta una disminución por valor de \$382.550.374, variación relativa del 76,62%, producto de la adquisición de insumos y reactivos para los diferentes equipos Biomédicos y compra de insumos de laboratorio para las actividades de prevención de la empresa y el área intra y extramural

EBS MATERIALE DE LABORATORIO

Erogaciones por valor de \$634.830, correspondientes a la compra de materiales de laboratorio para el desarrollo de actividades del proyecto equipos básicos, los cuales son financiados por el Ministerio de Salud y Protección Social Resolución 1184

EBS COMPRA DE EQUIPO

Adquisición de elementos médicos por valor de \$1.883770, presentando una disminución por valor de \$541.677.965, con una variación relativa de 95,68%, en la adquisición de equipos básicos financiados por el Ministerio de Salud y Protección Social, Resolución 1184

ADQUISICION DE SERVICIOS

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
ADQUISICION DE SERVICIOS				
Mantenimiento Infraestructura	2.110.000	1.684.894	425.106	20,15
Transporte de Pasajeros	21.866.000	744.000	21.122.000	96,60
Servicio de Energía	27.288.100	28.081.820	- 793.720	- 2,91
Servicio de Acueducto	1.714.831	3.582.902	- 1.868.071	- 108,94
Servicio de Suministro de Comidas y Bebidas		2.335.000	- 2.335.000	
Seguros	17.403.750	17.876.822	- 473.072	- 2,72
Arrendamientos	79.638.061	119.400.510	- 39.762.449	- 49,93
TOTAL \$	150.020.742	173.705.948	- 23.685.206	- 15,79

MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA

Por este concepto en el presente trimestre se presentó una disminución por valor de \$425.106, con variación relativa de 20,15%, gastos ocasionados en el suministro de elementos de ferretería y otros elementos para adecuaciones de los Puestos Nariño, San Rafael y Unidad de Atención Mondomo.

	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

TRANSPORTE DE PASAJEROS

Los Gastos de transporte presentan una disminución por valor de \$21.122.000, variación relativa de 96,60%, ocasionados por la compra de peajes para el desplazamiento de los vehículos de la entidad, esta disminución se debe a que en el trimestre del año anterior se cancelaba el traslado de los equipos básicos y para el trimestre en cuestión los equipos básicos tienen su propio rubro.

SERVICIO DE ENERGÍA

Este rubro presenta para el presente trimestre un incremento por valor de \$793.720, variación relativa de 2,91%, servicio correspondiente a los procesos asistenciales en los diferentes NAPS.

SERVICIO DE ACUEDUCTO

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$1.868.071, variación relativa de 108,94%, correspondiente al servicio prestado en los diferentes puestos de salud de los diferentes NAPS incluidos San Antonio, La Arrobleda y El Palmar

SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS

Erogaciones por valor de \$2.335.000, debido al suministro de productos alimenticios y bebidas en las diferentes actividades que realiza la entidad como planeación y eventos del PIC

SEGUROS

Por este concepto se presenta un incremento por valor de \$473.072, variación relativa de 2,72%, erogación realizada en la adquisición del seguro de responsabilidad civil clínicas y hospitales, Seguros Obligatorios, Daños Corporales y Contrato PIC

ARRENDAMIENTOS

Por este concepto para el presente trimestre se presentó un incremento por valor de \$39.762.449, variación relativa de 49,93% correspondientes al alquiler de bienes inmuebles, inflables para actividades de vacunación 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 ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION			-	
Servicio de Telecomunicaciones	30.075.754	25.882.253	4.193.501	13,94
Servicio de Aseo	63.375.000	91.400.000	- 28.025.000	- 44,22
Servicio de Vigilancia	14.586.144	16.349.522	- 1.763.378	- 12,09
Servicio Mantenimiento - Dotación	39.542.916	27.113.749	12.429.167	31,43
Servicio de Internet	5.573.947	2.850.000	2.723.947	48,87
Mantenimiento de Vehículos Operativos		5.066.274	- 5.066.274	
TOTAL \$	150.179.814	168.661.798	- 18.481.984	- 12,31

SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES TELEFONIA

El servicio de telefonía móvil presenta una disminución por valor de \$4.193.501, variación relativa de 13,94%, gastos ocasionados en telefonía móvil, transporte de datos y prestación de servicios de medios audiovisuales

SERVICIOS DE ASEO

Por este concepto se presenta una erogación por valor de \$91.400.000, presentando un incremento por valor de \$28.025.000, variación relativa 44,22% 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.

SERVICIO DE VIGILANCIA

El servicio de vigilancia presenta un gasto por valor de \$16.349.522, presentando un incremento por valor de \$1.763.378, variación relativa 12,09%, producto del servicio de vigilancia realizado por la empresa Seguridad del Cauca Ltda, es de tenerse en cuenta que el monitoreo son las 12 horas nocturnas.

SERVICIO DE MANTENIMIENTO - DOTACIÓN

Erogación por valor de \$27.113.749, presentando una disminución por valor de \$12.429.167, variación relativa de 31,43, producto del mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos Biomédicos y de los aires acondicionado de los procesos asistenciales, al igual que la calibración de equipos biomédicos.

	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 INTERNET

Por este concepto se presentaron gastos por valor de \$2.850.000, con una disminución por valor de \$2.723.947, variación relativa 48,87, correspondiente al servicio prestado a las sedes San Antonio y Mondomo en el transporte de datos e internet

MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS OPRATIVOS

Por este concepto se presenta un gasto por valor de \$5.066.274, en el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la entidad y que utilizados en el área asistencial

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES

CONCEPTO	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2024	ACUMULADO A ENERO - MARZO DE 2025	VARIACION ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD SOCIALES Y PERSONALES				
Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - Remuneración	1.742.153.879	1.520.064.805	222.089.074	12,75
Bienestar Social	1.702.235		1.702.235	
Gestión Ambiental y Sanitaria	19.215.431	4.090.000	15.125.431	78,72
Salud Ocupacional	1.336.000		1.336.000	100,00
Servicios Educativos (Capacitación)	800.000	2.450.000	- 1.650.000	- 206,25
Servicios de Preparación de Documentos y otros Servicios especializados - operativos EBS Resolución 1184		18.096.000	- 18.096.000	
TOTAL \$	1.765.207.545	1.544.700.805	220.506.740	12,49

SERVICIOS DE PREPARACION DE DOCUMENTOS Y OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADOS - REMUNERACION

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$222.098.074, variación relativa de 12,75%, personal vinculado con el fin de cumplir actividades Extra e Intramurales en la ESE, por falta de Recurso Humano suficiente para atender las actividades que se requieren en las diferentes áreas asistenciales y la contratación de personal en el Fortalecimiento del Sistema de Vigilancia Comunitaria en Salud.

	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

GESTION AMBIENTAL Y SANITARIA

El presente rubro presenta una disminución por valor de \$15.125.431, variación relativa de 78,72%, ocasionados en la recolección, transporte de la destinación final de residuos peligrosos prestados por la empresa ASERHI SAS y la desinfección de áreas comunes en los puntos de atención y centros de salud de la empresa en la zona urbana y rural, fumigación y control integral de plagas

SERVICIOS EDUCATIVOS (CAPACITACIÓN)

El presente rubro presenta un incremento por valor de \$1.650.000, variación relativa de 206,25%, con motivo de capacitación motivacional en el día de la mujer al equipo de trabajo de la ESE

EBS SERVICIO DE PREPARACION DE DOCUMENTOS Y OTROS SERVICIOS ESPECIALIZADOS OPERATIVOS

Por este concepto en el presente trimestre se llevaron a cabo erogaciones por valor de \$18.096.000, por la prestación de servicios profesionales en la coordinación Técnica del proyecto de equipos básicos en salud financiados por el Ministerio de Salud y Protección Social, Resolución 1184

	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. Por la parte Asistencial se cancela por Vacaciones el valor de \$3.104.383, los cuales según lo establecido en la Directiva Presidencial No. 06 de 2014, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario, por tal motivo éstas debieron ser canceladas por el rubro Indemnización de Vacaciones, puesto que se menciona liquidación final por terminación del SSO de Manuel Esteban Yacelga.
2. El servicio de acueducto por la parte asistencial presenta un incremento un poco alto que ascendió 108,94%
3. El servicio de aseo presentó un incremento del 44,22%
4. El material médico quirúrgico se incrementó en un 32,97%
5. El servicio de telecomunicaciones presentó un incremento bastante considerable que fue del 302,07%
6. Los demás rubros presentaron un comportamiento aceptable

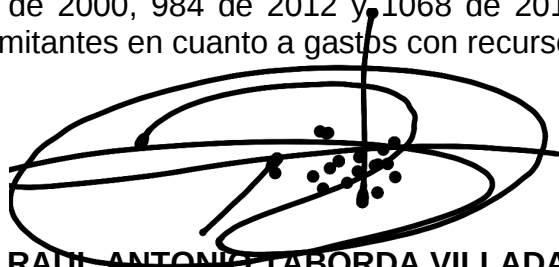
RECOMENDACIONES

- Se recomienda asignar la afectación de los recursos a los rubros para los cuales fueron creados
- 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, de acuerdo a las observaciones descritas.
- 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 término 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

	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

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