

	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 1 de 14

INFORME DE AUSTRIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE DE 2019

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. La Oficina de Control Interno presenta el informe correspondiente al Tercer trimestre de la vigencia 2019, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2018, 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.

OBJETO

Presentar el informe de austeridad del gasto por parte de Control Interno al Representante Legal de la Entidad, correspondiente al Tercer Trimestre de la vigencia 2019.

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 durante el tercer trimestre de la vigencia 2019.

COMPORTAMIENTO DEL GASTO DE LA ENTIDAD

La referencia es el comportamiento del gasto en el período de julio a septiembre de 2019 versus el mismo periodo vigencia 2018, datos tomados de los informes entregados por la Oficina de Contabilidad de la ESE Hospital Regional Manuela Beltrán Socorro, la Tesorería, presupuesto y la Subdirección Administrativa y Financiera.

Al analizar el gasto general acumulado de la ESE en el período de julio a septiembre de 2019 comparado con el mismo período del año 2018 (Ver cuadro) se puede evidenciar que aumento en la vigencia 2019 en general en un 41.76% en el periodo objeto de análisis.

	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 2 de 14

**ESE HOSPITAL MANUELA BELTRAN SOCORRO SANTANDER
 PROCESO DE GESTION FINANCIERA
 INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE 2019**

PORCENTAJE DE VARIACIÓN VIGENCIA 2019 VERSUS LA VIGENCIA 2018

TERCER TRIMESTRE VIGENCIA 2019			
DESCRIPCION	ACUMULADO 2018	ACUMULADO 2019	VARIACION
MATERIALES Y SUMINISTROS	69.144.036,00	109.421.989,00	58,25
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	180.458.968,00	312.501.827,00	73,17
IMPRESOS Y PUBLICACIONES ADMINISTRACION	271.186,00	142.432,00	-47,48
IMPRESOS Y PUBLICACIONES OPERATIVOS	145.000,00	4.001.522,00	100,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	
GERENTE	1.696.965,00	2.119.894,00	24,92
DEMÁS FUNCIONARIOS	2.293.246,00	4.715.014,00	105,60
COMBUSTIBLES	0,00	0,00	
COMBUSTIBLES ADMINISTRATIVOS	4.846.923,00	5.778.169,00	19,21
COMBUSTIBLE AREA OPERATIVA (AMBULANCIAS)	30.531.007,00	32.026.575,00	4,90
SEGUROS (BIENES MUEBLES INMUEBLES, SOAT)	0,00	0,00	0,00
SERVICIOS PUBLICOS	0,00	0,00	
ENERGIA	125.844.509,00	136.707.441,00	8,63
ACUEDUCTO-ALCANTARILLADO	15.007.335,00	11.501.162,00	-23,36
ASEO	12.098.451,00	12.900.000,00	6,63
TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	
TELEFONIA CELULAR	3.622.525,00	3.638.699,00	0,45
TELEFONIA FIJO-FAX	6.355.275,00	6.664.038,00	4,86
INTERNET	3.733.248,00	3.974.664,00	6,47
OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	
ARRENDAMIENTOS	2.490.000,00	3.930.000,00	57,83
	458.538.674,00	650.023.426,00	41,76

Fuente: Oficina de Contabilidad ESE Hospital Manuela Beltrán

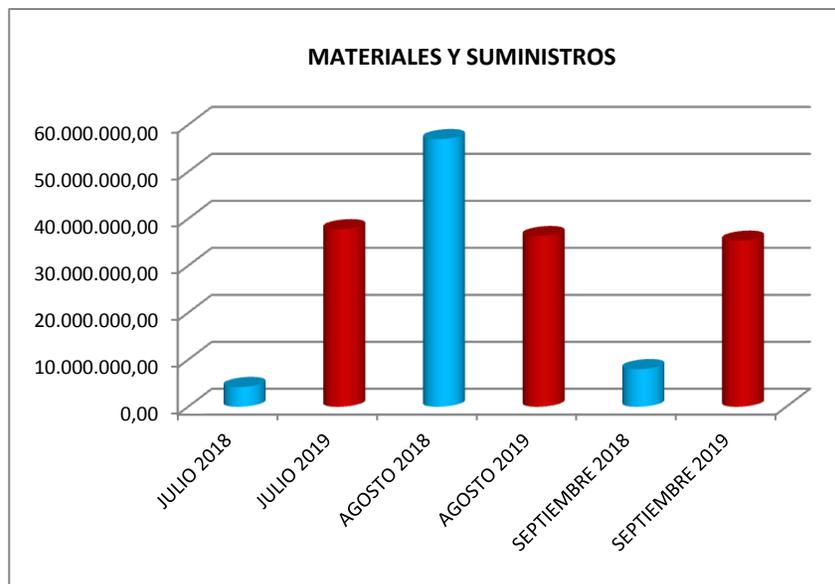
	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 3 de 14

ANÁLISIS POR RUBROS

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el rubro de **Materiales y Suministros** vigencia 2019 vs la vigencia 2018, presentó un aumento del 58.25%. Este aumento se da por la causación del pago de servicios de personal del proceso de facturación durante cada mes, se realizaron pagos mensuales por el suministro de papelería y útiles de oficina, insumos desechables que incluyen las toallas de papel de mano, vasos desechables, paños de limpieza superficie entre otros que requieren los servicios de la entidad, y servicio de fotocopias.

MATERIALES Y SUMINISTROS			
Detalle	Julio	Agosto	Septiembre
CAJA MENOR	618.625,00	0	740.840,00
SERVICIOS PROCESO DE FACTURACION	26.414.860,00	26.391.927,00	26.618.925,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	5.625.950,00	5.502.000,00	2.864.000,00
INSUMOS DESECHABLES	5.023.074,00	4.309.055,00	5.017.344,00
IMPRESIÓN DE FOTOCOPIAS	92.677,00	106.893,00	95.819,00
TOTAL	37.775.186	36.309.875	35.336.928



NUEVA IMAGEN EN SALUD

Carrera 16 N° 9-53 Conmutador (7) 7274000 Socorro-Santander-Colombia

E-mail hospitalhmbsoorro@gmail.com

Página Web www.hospitalmanuelabeltran.gov.co

	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 4 de 14

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

En el rubro de **Mantenimiento y Reparaciones** vigencia 2019 vs la vigencia 2018, presentó un aumento del 73.17%, los meses que presentan aumento son los meses de julio y agosto, este aumento se da por los siguientes gastos realizados durante el período que obedecen al mantenimiento de equipos biomédicos, el suministro de materiales eléctricos y de ferretería, el mantenimiento de vehículos, el pago del servicio de puntos de impresión, el pago de los servicios de personal correspondiente al área de mantenimiento, fumigación realizada en el período, mantenimiento y ampliación de la red de datos.

MANTENIMIENTO HOSPITALARIO			
Detalle	Julio	Agosto	Septiembre
MANTENIMIENTO PUERTAS PEDIATRIA	4.162.060,00		
MANTENIMIENTO PREVENTIVO ANUAL DEL ESTERILIZADOR A VAPOR MARCA TUTTNAUER	1.234.030,00		
SUMINISTRO MATERIALES ELECTRICOS	3.649.270,00	2.879.100,00	4.224.150,00
SUMINISTRO MATERIALES FERRETERIA	10.351.000,00	1.598.492,00	1.171.100,00
SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA LOS ESTERILIZADORES A VAPOR MARCA MATACHANA	54.427.982,00		
PERSONAL MANTENIMIENTO	28.521.129,00	24.528.171,00	23.465.746,00
SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE CABLEADO DE DATOS Y PROTECCION ELECTRICA	7.539.168,00		
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO ANUAL PARA LOS EQUIPOS DE ENDOSCOPIA	5.754.349,00		
FUMIGACION Y CONTROL DE PLAGAS	1.200.000,00		
CAJA MENOR	2.574.677,00		682.800,00
MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES LOCATIVAS DE FACHADAS EXTERIORES Y AREAS INTERNAS		22.790.903,00	
MANTENIMIENTO AIRES ACONDICIONADOS		14.840.000,00	7.420.000,00
MANTENIMIENTO VEHICULOS		10.772.192,00	12.194.656,00
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS TORRES DE LAPAROSCOPIA		10.961.764,00	
MANTENIMIENTO A TODO COSTO DE LOS PUNTOS DE IMPRESION LASER		4.738.800,00	4.511.325,00
SUMINISTRO DE EQUIPOS DE SOPORTE ELECTRICO Y MATERIALES DE CABLEADO PARA LA AMPLIACION DE LA RED DE DATOS DE LA PLATAFORMA INFORMATICA		10.691.801,00	
MANTENIMIENTO PREVENTIVO HIDROSANITARIO Y LIMPIEZA DE TUBERIA DE LA RED DE DRENAJE			23.032.450,00
MANTENIMIENTO PREVENTIVO ESTERILIZADORES Y CAMPIMETRO COMPUTARIZADO			12.584.712,00
TOTAL	119.413.665	103.801.223	89.286.939

NUEVA IMAGEN EN SALUD

Carrera 16 N° 9-53 Conmutador (7) 7274000 Socorro-Santander-Colombia

E-mail hospitalhbsocorro@gmail.com

Página Web www.hospitalmanuelabeltran.gov.co

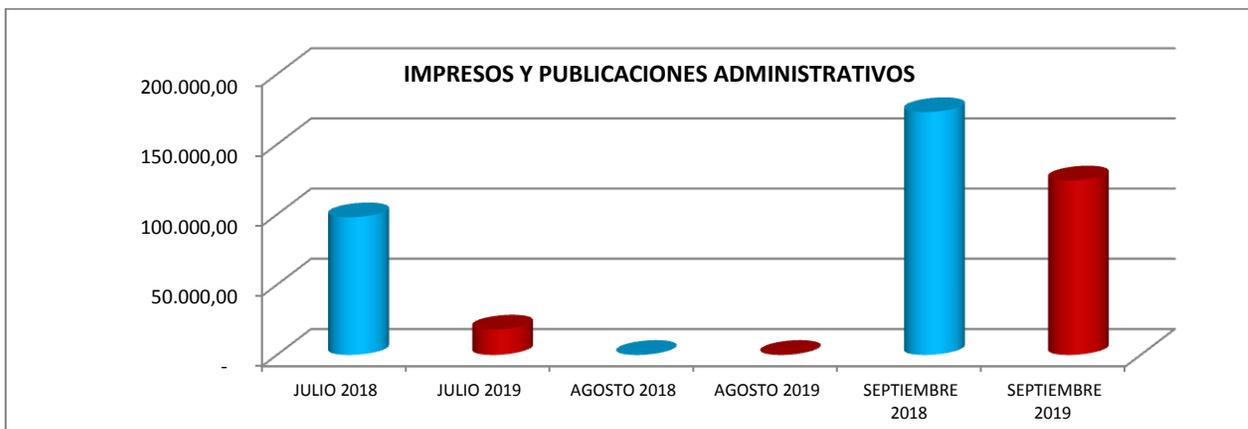


IMPRESOS Y PUBLICACIONES ADMINISTRACION

El Estatuto Anticorrupción en su Artículo 10. Presupuesto y Publicidad establece “Los recursos que destinen las entidades públicas y las empresas y sociedades con participación mayoritaria del Estado del orden nacional y territorial, en la divulgación de los programas y políticas que realicen, a través de publicidad oficial o de cualquier otro medio o mecanismo similar que implique utilización de dineros del Estado, deben buscar el cumplimiento de la finalidad de la respectiva entidad y garantizar el derecho a la información de los ciudadanos. En esta publicidad oficial se procurará la mayor limitación, entre otros, en cuanto a contenido, extensión, tamaño y medios de comunicación, de manera tal que se logre la mayor austeridad en el gasto y la reducción real de costos.

Los contratos que se celebren para la realización de las actividades descritas en el inciso anterior, deben obedecer a criterios preestablecidos de efectividad, transparencia y objetividad.”

Comparativamente este rubro presenta una disminución en el período del 48.47%, donde la variación la determina la vigencia actual presentando en los meses de julio que el gasto fue menor y en agosto no reporta.



	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 6 de 14

IMPRESOS Y PUBLICACIONES OPERATIVOS

Comparativamente este rubro presenta un aumento mayor al 100% en la vigencia 2019 vs la vigencia 2018, el gasto que se da en el mes de agosto por la adquisición de material cartillas y agendas para el programa AIEPI.



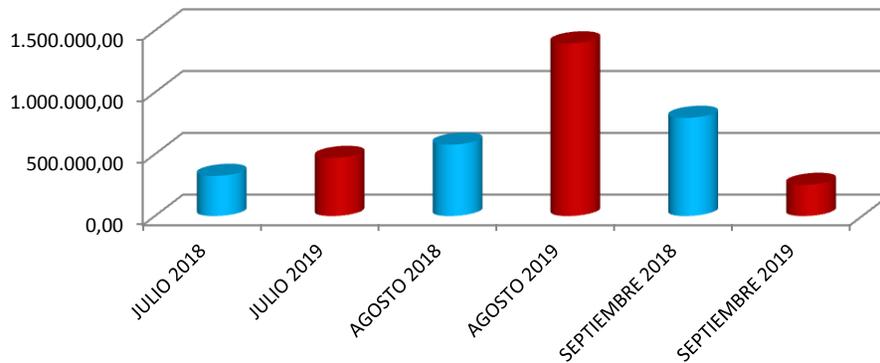
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE GERENTE

Este rubro presenta un aumento en el período del 24.92% del total general de la presente vigencia con respecto al mismo periodo en el año 2018. Este aumento es propio del ejercicio del desplazamiento del Gerente a cumplir los compromisos institucionales fuera de la entidad, el desplazamiento a las capacitaciones y junta directiva en la ciudad de Bucaramanga, Bogotá y asistir al Congreso por la Salud.

GERENTE - 2019			
Detalle	Julio	Agosto	Septiembre
VIATICOS BUCARAMANGA, ASAMBLEA DEPARTAMENTAL, AVANCE PROYECTO Y DILIGENCIAS ADMINISTRATIVAS SECRETARIA DE SALUD	470.598,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, REUNION COOSALUD Y NUEVA EPS		126.982,00	
VIATICOS BOGOTA MESA DEPARTAMENTAL DE SALUD		423.275,00	
VIATICOS BARRANQUILLA, CONGRESO POR LA SALUD		846.550,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, JUNTA DIRECTIVA Y TALLER ATENCION AL CUIDADANO			252.489,00
TOTAL	470.598,00	1.396.807,00	252.489,00



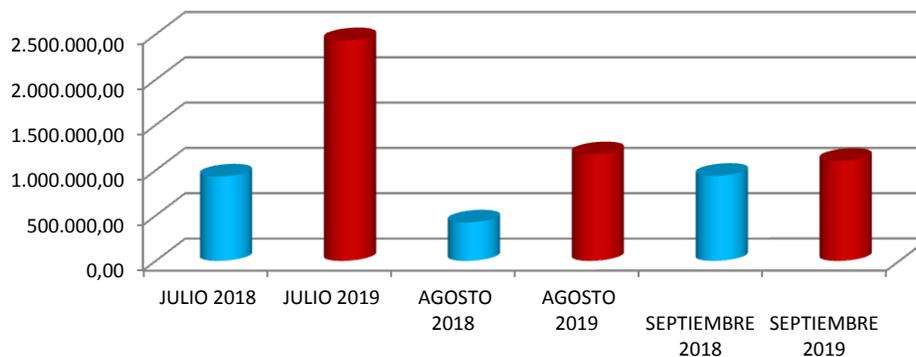
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE GERENTE



VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE OTROS FUNCIONARIOS

Este rubro presenta un aumento del 105.60% del total general de la presente vigencia con respecto al mismo periodo en el año 2018. Este aumento es propio del ejercicio del desplazamiento de los funcionarios a cumplir los compromisos institucionales fuera de la entidad, el desplazamiento a las capacitaciones, Junta directiva en la ciudad de Bucaramanga, Congreso de Contaduría, Capacitaciones programadas por los entes departamentales y nacionales y las actividades administrativas propias de sus cargos.

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE DEMAS FUNCIONARIOS



	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 8 de 14

Durante el período se realizaron los siguientes desplazamientos para cumplir con la gestión administrativa.

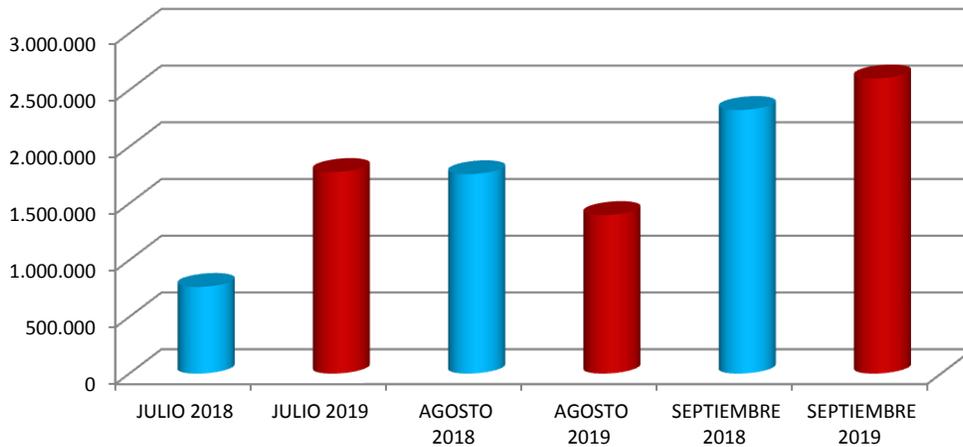
DEMÁS FUNCIONARIOS - 2019			
Detalle	Julio	Agosto	Septiembre
VIATICOS BARRANQUILLA, CONGRESO CONTADURIA	551.866,00		
VIATICOS CALI, CONGRESO CENTRALES DE ESTERILIZACION	703.598,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, AVANCE PROYECTO	107.059,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, TRAER BIOLOGICOS, COORDINACION PAI	258.320,00		
VIATICOS CONTRATACION Y GUACAMAYO CENTRO DE ACOPIO	258.320,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, SANEAMIENTO APORTES PATRONALES	260.906,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, DILIGENCIAS ADMINISTRATIVAS	125.507,00		
VIATICOS BUCARAMANGA, SUSTENTACION DECRETO 2193	169.160,00	170.453,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, CAPACITACION EVALUACION DE DESEMPEÑO		255.960,00	
VIATICOS BARRANQUILLA, CONGRESO POR LA SALUD		627.538,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, TALLER ATENCION AL CIUDADANO		258.320,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, REUNION EPS		298.320,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, AUDITORIA INTERNA ECO EFICIENCIA		165.507,00	
VIATICOS BUCARAMANGA, JUNTA DIRECTIVA			378.380,00
VIATICOS BUCARAMANGA, TRAER BIOLOGICOS Y CAPACITACIONES			596.640,00
VIATICOS BUCARAMANGA, JORNADA REFERENCIACION			129.160,00

COMBUSTIBLES ADMINISTRATIVOS

Este rubro presentó un aumento en el período de 19.21% versus la vigencia anterior. Este aumento es propio del ejercicio del desplazamiento de la Alta Gerencia y los funcionarios a cumplir los compromisos institucionales fuera de la entidad, el mes que presenta mayor gasto es julio comparado con la vigencia anterior.



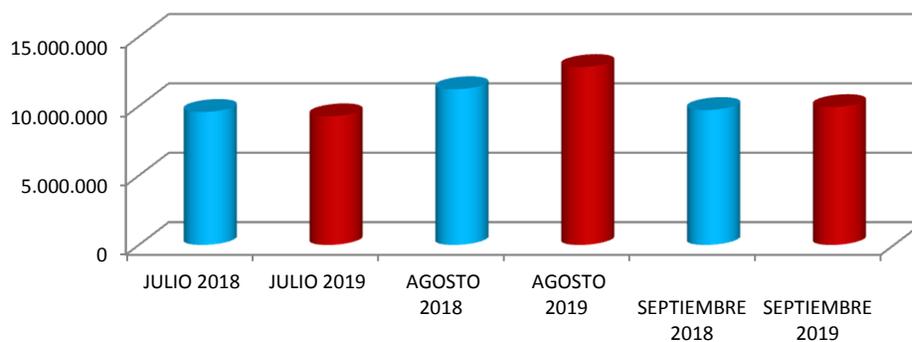
COMBUSTIBLE ADMINISTRATIVOS



COMBUSTIBLES AMBULANCIAS

Este rubro presento una aumentó en el período de 4.90% versus la vigencia anterior. El aumentó se da por el aumento en el numero de remisiones y traslados que se hacen de pacientes a la ciudad de Bucaramanga, San gil, Tunja, Bogotá.

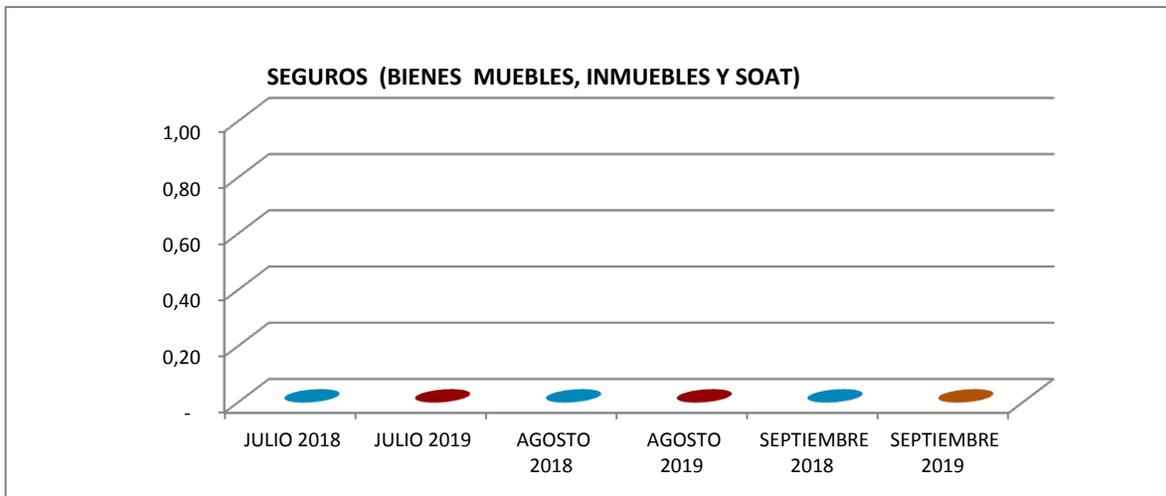
COMBUSTIBLE AMBULANCIAS





SEGUROS (BIENES MUEBLES INMUEBLES, SOAT)

Este rubro no presentó gasto durante el período en ninguna de las dos vigencias objeto de comparación.



SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA

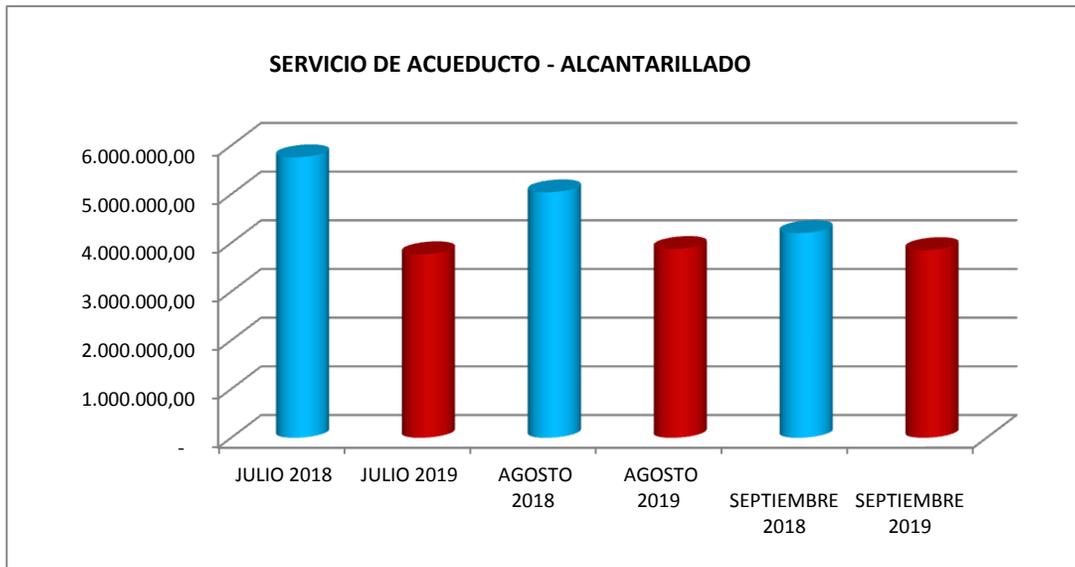
Este rubro en la vigencia 2019 vs la vigencia 2018, presentó un aumento del 8.63%. El aumento es gradual durante todo el período, una de las causas es el aumento de pacientes en los servicios de hospitalización, y durante la presente vigencia por la apertura del segundo piso de Consulta Especializada.





SERVICIO DE ACUEDUCTO – ALCANTARILLADO

Este rubro presenta una disminución 23.36% sobre el total general versus el año 2018, manteniendo el promedio de gasto durante el trimestre. Esta disminución se da porque el área de mantenimiento ha venido corrigiendo las fugas que se presentaban en los baños de uso para usuarios y algunas fugas que se tenían detectadas en los servicios, además de las campañas permanentes que realiza la oficina de Gestión Ambiental con respecto al uso eficiente de los recursos.



SERVICIO DE ASEO

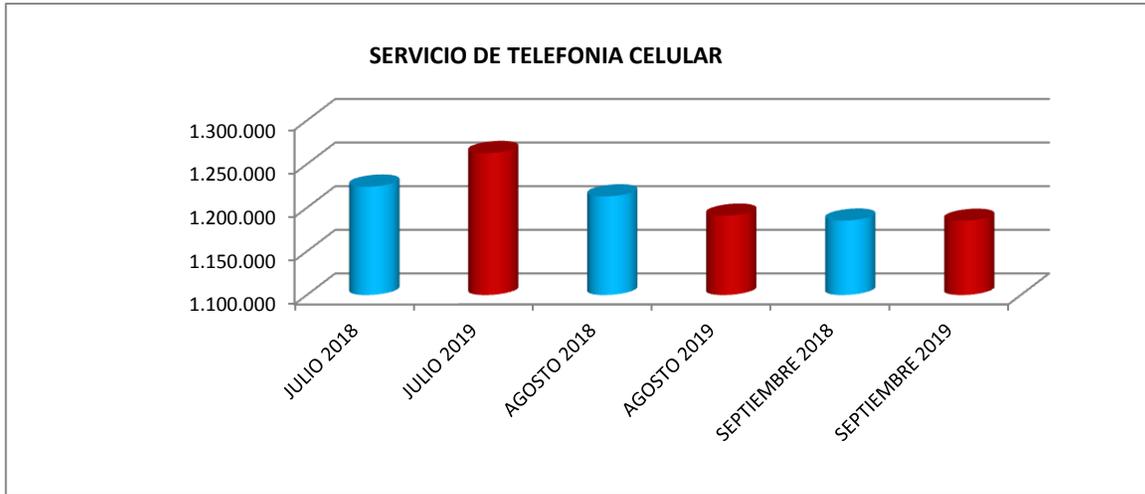
Este rubro sobre el total general versus el año 2018, presenta un incremento del 6.63% en el año 2019, que se da por el aumento en el valor del servicio para la presente vigencia, pero su valor ha sido constante durante todos los meses del año.



	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 12 de 14

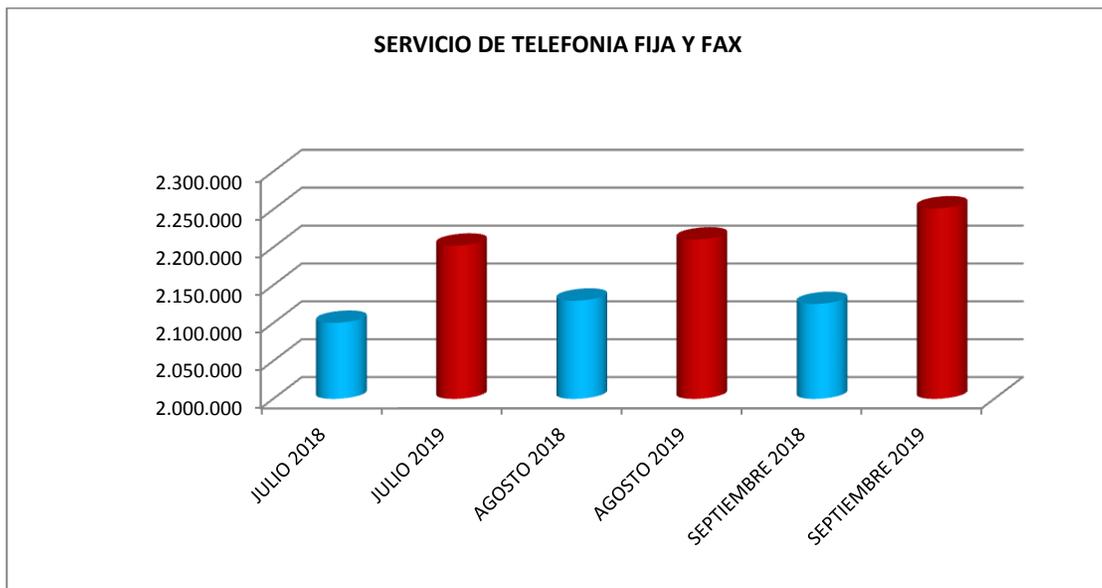
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR

Este rubro presenta un aumento del 0.46% versus el consumo del año 2018, en este mismo período objeto de comparación que se da en el mes de julio por el ajuste en algunos de los planes.



SERVICIO DE TELEFONIA FIJA - FAX

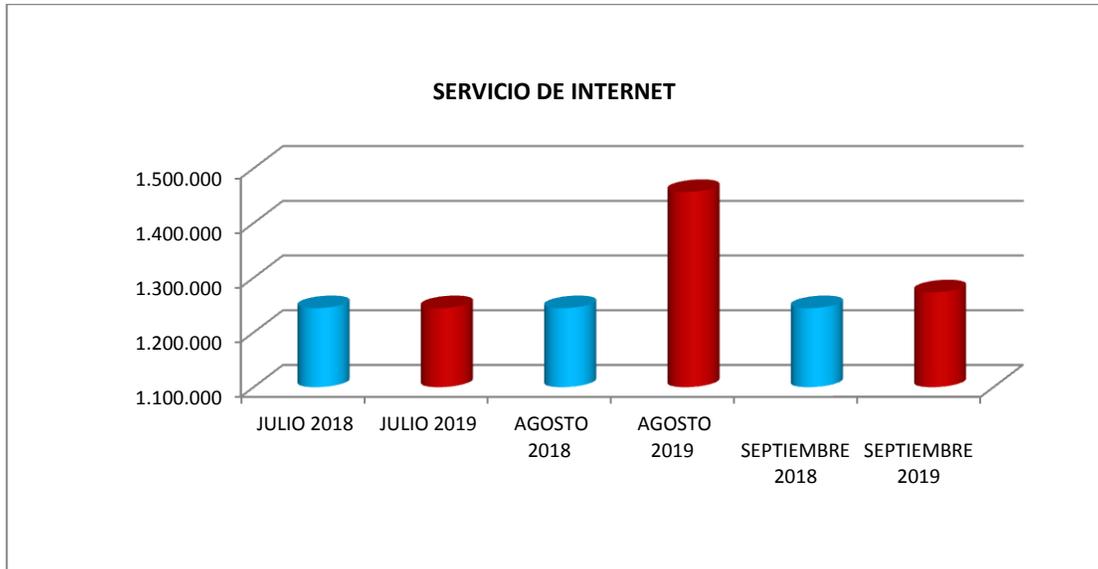
Este rubro aumentó en 4.86% versus el consumo del año 2018, en este mismo período objeto de comparación.



	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 13 de 14

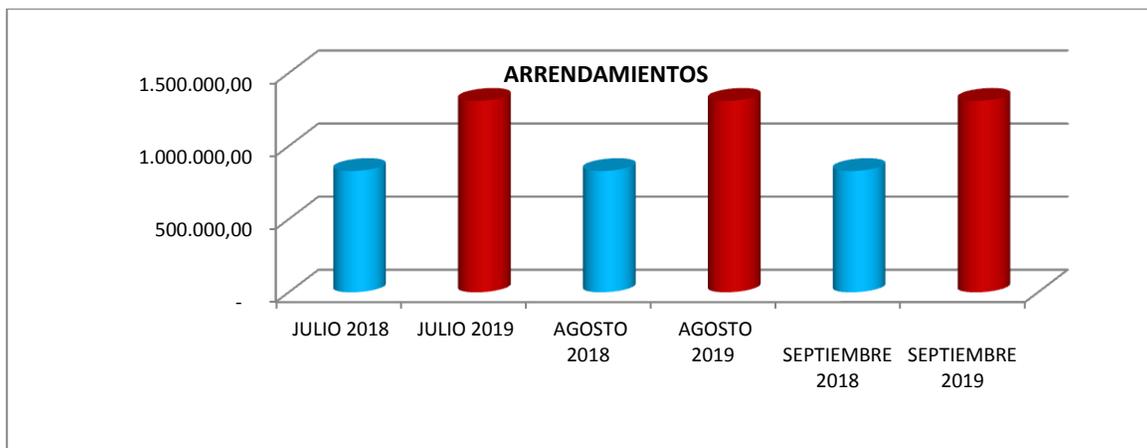
SERVICIO DE INTERNET

Este rubro presenta aumento del 6.47% versus la vigencia anterior en relación al mismo período. Este aumento se da en el mes de agosto, por el cambio de operador de internet, donde se adquiere mayor capacidad cobertura del servicio.



ARRENDAMIENTOS

Este rubro sobre el total general versus el año 2018, presenta un incremento del 57.83% en la vigencia 2019, que se da por el gasto presentado en todo el período el valor es constante, al igual que en los meses anteriores debido al aumento del valor del canon para la presente vigencia.



	MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCION SOCIAL SECRETARIA DE SALUD DE SANTANDER ESE HOSPITAL REGIONAL MANUELA BELTRAN SOCORRO - SANTANDER NIT. 900190045-1	Código:
		Versión: 01/04/2017
		Página 14 de 14

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se recomienda continuar con las campañas de uso eficiente y ahorro de energía y agua potable al interior de la entidad, y monitoreo a los indicadores establecidos en el Plan de Austeridad y Gestión Ambiental.
- Se recomienda realizar campañas permanentes de uso eficiente del papel y la cultura de cero papeles y la impresión por dos caras al interior de todas las áreas.

MARIBEL ARGUELLO CALA

Asesor Control Interno
Contratista
(ORIGINAL FIRMADO)