

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07- SEPTIEMBRE- 2021

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PRIMER TRIMESTRE 2022

OSCAR JOSUÉ MELO SANABRIA
Jefe Oficina de Control Interno
E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia

MARZO 31 DE 2022

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07- SEPTIEMBRE- 2021

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
OBJETIVO.....	4
INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO TRIMESTRE 1 DE 2022	5
1. GASTOS DE PERSONAL PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	5
2. MATERIALES Y SUMINISTROS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	5
3. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	6
4. COMUNICACIÓN, TRANSPORTE Y MENSAJERÍA PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022.....	7
5. COMPRA DE EQUIPO PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	7
6. SERVICIOS PÚBLICOS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	8
7. SEGUROS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	8
8. COMPRA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022.....	9
9. OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022	10
CONCLUSIONES.....	11
RECOMENDACIONES	11

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07- SEPTIEMBRE- 2021

INTRODUCCIÓN

La oficina de Control Interno de la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia, de acuerdo con el decreto 1737 de 1998 y el decreto 0984 del 14 de mayo de 2012, presenta el informe de Austeridad en el Gasto Público, haciendo énfasis en el artículo 22 del decreto 1737 de 2008, modificado por el artículo 01 del decreto 0984 de 2012, donde se establece que las oficinas de Control Interno serán las encargadas de verificar el cumplimiento de estas disposiciones al igual que la restricción en el gasto público.

Dicha oficina realizará y enviará al representante legal de la entidad u organismo respectivo el informe trimestral donde se evidencie el grado de cumplimiento de la adecuada ejecución de los recursos públicos.

Por lo mencionado en los párrafos anteriores, la oficina de Control Interno de la E.S.E Hospital San Juan de Dios del municipio de Betulia, realiza el informe de Austeridad en el Gasto Público correspondiente al primer trimestre del año 2022, donde se describen las recomendaciones del caso con el fin de dar cumplimiento con los requerimientos del gobierno nacional en materia de Austeridad en el Gasto Público.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07- SEPTIEMBRE- 2021

OBJETIVO

Realizar la presentación del informe de Austeridad en el Gasto Público a la Gerencia de la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia, para la respectiva toma de decisiones en cuanto a la optimización de recursos, así como la eficiencia y eficacia en la ejecución presupuestal

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO		COD: FR-SIAU-04
			VERSION: 01 FECHA: 07-SEPTIEMBRE-2021

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO TRIMESTRE 1 DE 2022

1. GASTOS DE PERSONAL PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Gastos de personal Administ	\$ 220.064.622,00	\$ 262.074.964,62	\$ 42.010.342,62	16,03%

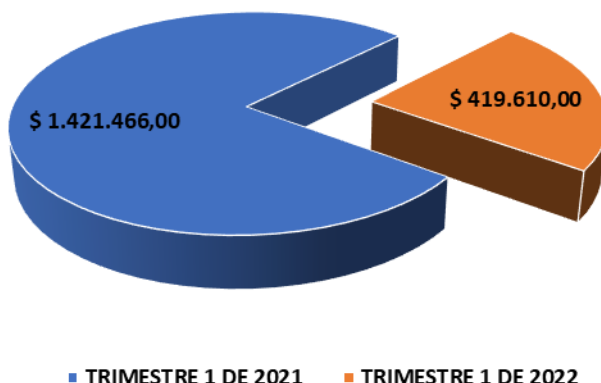
Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 se presentaron pagos por concepto de gastos de personal de la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia, incluyendo los Contratos por Prestación de Servicios, por valor de \$ 262.074.964,62, mostrando un aumento por valor de \$ 42.010.342,61 con respecto al primer trimestre de la vigencia 2021, que equivale al 16,03%.



2. MATERIALES Y SUMINISTROS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Materiales y suministros	\$ 1.421.466,00	\$ 419.610,00	-\$ 1.001.856,00	-238,76%

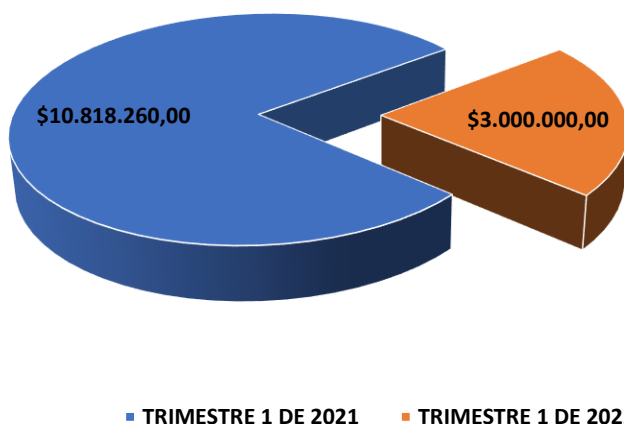
Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 se presentaron pagos por conceptos de Materiales y suministros por valor de \$ 419.610, mostrando una disminución del 238,76% con respecto a la vigencia 2021; los pagos incluidos en el rubro en mención corresponden a Alimentación, Maquinas, Muebles y equipos menores.

Materiales y suministros

3. MANTENIMIENTO HOSPITALARIO PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Mantenimiento Hospitalario	\$ 10.818.260,00	\$ 3.000.000,00	-\$ 7.818.260,00	-260,61%

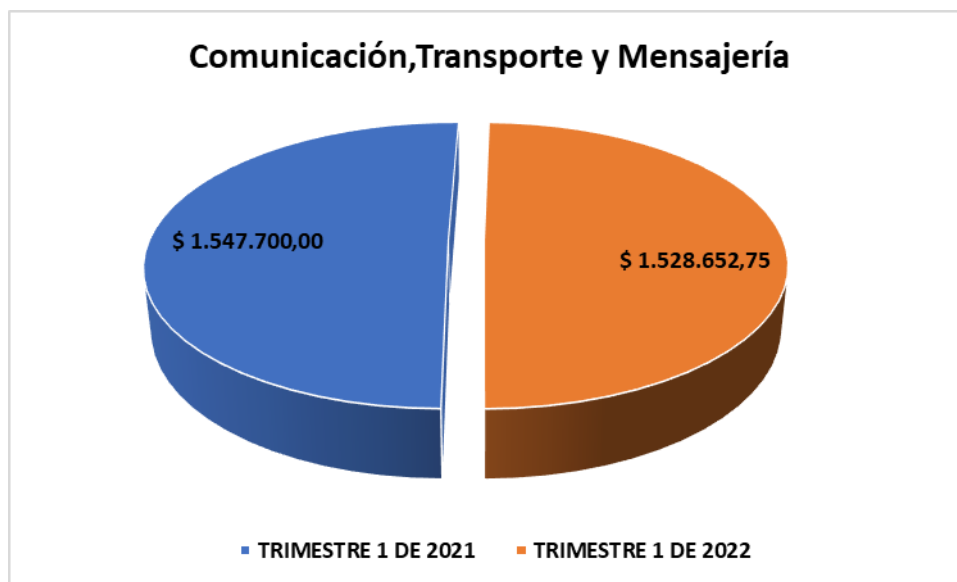
Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 se presentaron pagos por concepto de Mantenimiento Hospitalario por valor de \$ 3.000.000, reflejando una disminución del 260,61% con respecto a los mantenimientos realizados en el primer trimestre de 2021; dichos pagos corresponden a mantenimientos realizados a Equipos Biomédicos e Industriales de la E.S.E.

Mantenimiento Hospitalario

4. COMUNICACIÓN, TRANSPORTE Y MENSAJERÍA PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Comunicación, Transporte y Mensajería	\$ 1.547.700,00	\$ 1.528.652,75	-\$ 19.047,25	-1,25%

Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 se presentaron pagos por concepto de Comunicación, Transporte y Mensajería por valor de \$ 1.528.652,75, reflejando una disminución del 1,25% con respecto a los pagos realizados por estos conceptos durante el primer trimestre de 2021.



5. COMPRA DE EQUIPO PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Compra de Equipo	\$ 331.027,00	\$ -	-\$ 331.027,00	-100,00%

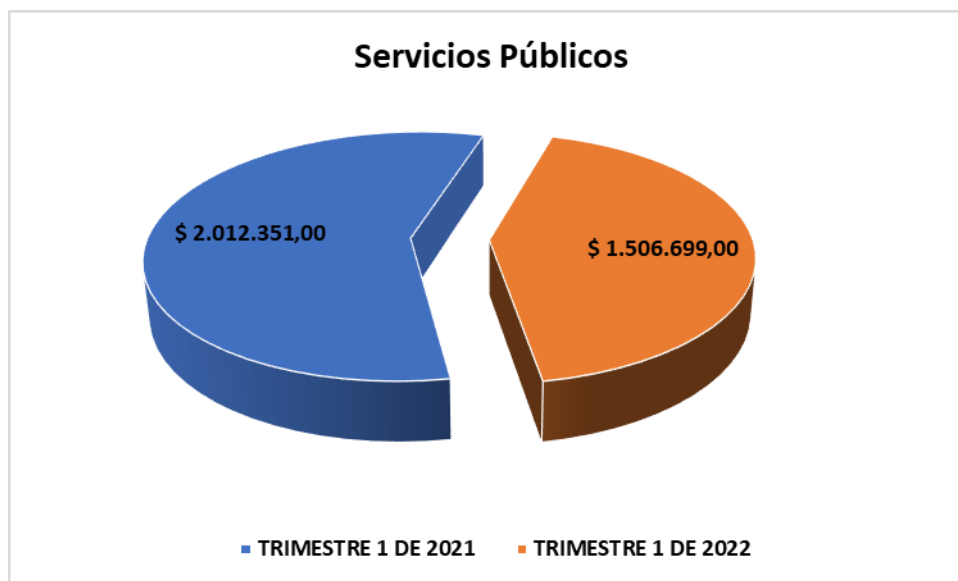
Durante el primer trimestre de 2022 no se realizó ninguna compra de equipos para la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia, a diferencia del primer trimestre de 2021 donde sí se realizó compra de equipos administrativos por valor de \$ 331.027.

E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07-SEPTIEMBRE-2021

6. SERVICIOS PÚBLICOS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Servicios Públicos	\$ 2.012.351,00	\$ 1.506.699,00	-\$ 505.652,00	-33,56%

Durante el primer trimestre del año 2022 se cancelaron por concepto de Servicios Públicos un total de \$ 1.506.699, mostrando una disminución del 33,56% en el consumo de estos; los servicios públicos a los que hace alusión el presente apartado se refieren a luz, agua, gas e internet.

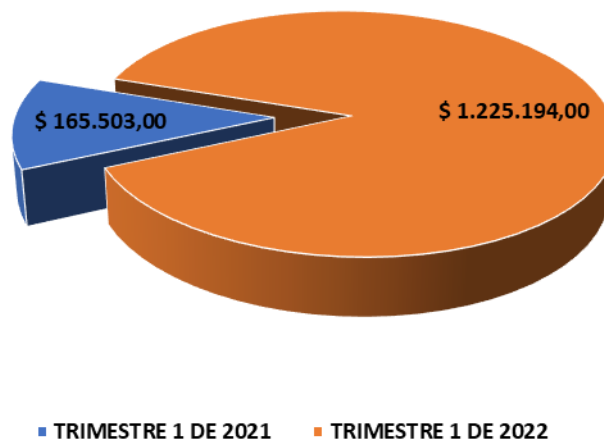


7. SEGUROS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Seguros	\$ 165.503,00	\$ 1.225.194,00	\$ 1.059.691,00	86,49%

Para el primer trimestre de la vigencia 2022 se ha cancelado por concepto de Seguros un valor de \$ 1.225.194, reflejando un aumento del 86,49% en el valor cancelado en el primer trimestre de la vigencia 2021. Dentro de el rubro de Seguros se encuentran los seguros por SOAT y seguros generales de la E.S.E.

Seguros

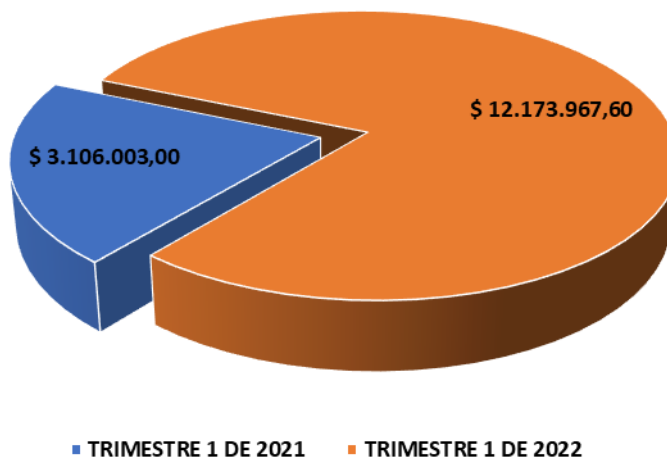


8. COMPRA DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Compra de Productos Farmaceuticos	\$ 3.106.003,00	\$ 12.173.967,60	\$ 9.067.964,60	74,49%
TOTAL	\$ 3.106.003,00	\$ 12.173.967,60	\$ 9.067.964,60	74,49%

Durante el primer trimestre de la vigencia 2022 se realizan compras de Productos Farmacéuticos por valor de \$ 12.173.967,60, reflejando un incremento en las mismas del 74,49%; esto debido a que incrementó el consumo y compra de medicamentos de los usuarios de la E.S.E.

Compra de Productos Farmaceuticos



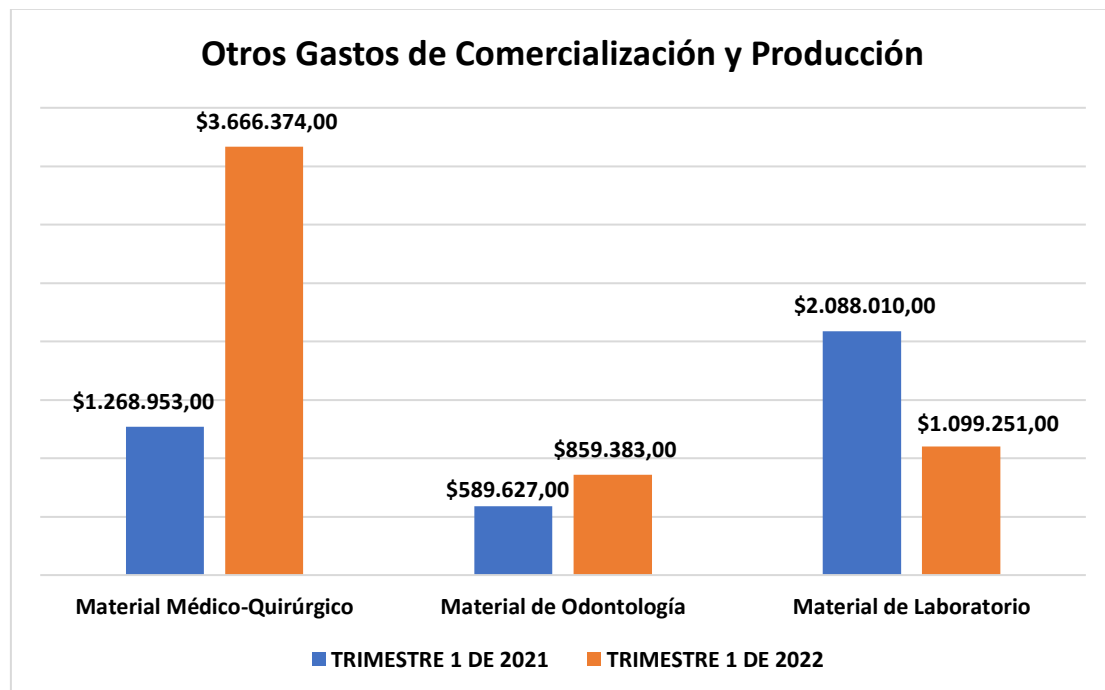
INFORME AVANCE CONTROL INTERNO

9. OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2021 vs PRIMER TRIMESTRE 2022

RUBRO	TRIMESTRE 1 DE 2021	TRIMESTRE 1 DE 2022	VARIACIÓN (\$)	VARIACIÓN (%)
Material Médico-Quirúrgico	\$ 1.268.953,00	\$ 3.666.374,00	\$ 2.397.421,00	65,39%
Material de Odontología	\$ 589.627,00	\$ 859.383,00	\$ 269.756,00	31,39%
Material de Laboratorio	\$ 2.088.010,00	\$ 1.099.251,00	-\$ 988.759,00	-89,95%
TOTAL	\$ 3.946.590,00	\$ 5.625.008,00		

Para el primer trimestre de la vigencia 2022 se puede observar que:

- La compra de Material Médico-Quirúrgico por valor de \$ 3.666.374 refleja un incremento de 65,39% con respecto al primer trimestre de la vigencia 2021, esto a causa del incremento de los usuarios de la E.S.E.
- La compra de Material de Odontología por valor de \$ 859.383 refleja un incremento de 31,39% con respecto al primer trimestre de la vigencia 2021, esto a causa del incremento de los usuarios que asisten a odontología en la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia.
- La compra de Material de Laboratorio por valor de \$ 1.099.251 permite observar una disminución del 89,95% en la adquisición de este, debido a que a corte 31 de diciembre de 2021 se contaba con dicho material en stock, por ende, la adquisición de estos disminuyó a corte 31 de marzo de 2022.



E.S.E. HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS DE BETULIA			
	CRECIENDO JUNTOS		
	INFORME AVANCE CONTROL INTERNO	COD: FR-SIAU-04	
		VERSION: 01	FECHA: 07- SEPTIEMBRE- 2021

CONCLUSIONES

Después de realizado el análisis de los rubros presentados anteriormente, se puede decir que algunos de los gastos han tenido un aumento considerable, como lo son los Seguros, la compra de Productos Farmacéuticos y la compra de Material Médico-Quirúrgico, pero, estos dos últimos se hacen en pro de otorgar un mejor servicio y seguridad a los usuarios de la entidad. Por otro lado, se pueden observar disminuciones bastante grandes en gastos por Mantenimiento Hospitalario y en la adquisición de Materiales y Suministros para la E.S.E. Los demás gastos presentes en el informe y no mencionados en este apartado, no reflejan variaciones significativas, por lo cual se puede decir que cumplen con el concepto de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público.

Se puede concluir que la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia viene cumpliendo con las normas en materia de Austeridad en el Gasto Público, tanto en los gastos reflejados en el párrafo anterior, como los demás gastos presentados anteriormente y que hacen parte del presente informe.

RECOMENDACIONES

La oficina de Control Interno, una vez realizado el análisis documental generado por Contabilidad y Presupuesto, para los primeros trimestres de las vigencias 2021 y 2022, procede a realizar la siguiente recomendación con el objetivo de implementar medidas para mejorar la eficiencia en la Austeridad en el Gasto Público:

- Concientizar a todos los funcionarios de la E.S.E Hospital San Juan de Dios de Betulia en la generación de una cultura de ahorro, como lo es la utilización de papel para la impresión de documentos, cambiando este por el envío y recepción de la información por medios electrónicos.



OSCAR JOSUE MELO SANABRIA
Jefe de Control Interno
E.S.E. Hospital San Juan de Dios de Betulia