

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO COMPARATIVO SEGUNDO TRIMESTRE 2.018 – 2.017

LILIANA PARDO HERRERA
Gestora de Control Interno

FECHA DE PUBLICACIÓN EN LA PÁGINA WEB
INSTITUCIONAL:
AGOSTO DE 2.018



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

INDICE

	Pág.
1. INTRODUCCION.....	4
2. OBJETIVOS.....	5
2.1. GENERAL.....	5
2.2. ESPECIFICOS.....	5
3. ALCANCE.....	6
4. METODOLOGIA.....	7
5. INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PARA EL PERIODO DE ABRIL A JUNIO DE 2.018 – 2.107.....	8
5.1 ADMINISTRACION DE PERSONAL, CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES.....	8
5.1.1 ADMINISTRACION DE PERSONAL (ASOCIADOS A LA NOMINA).....	8
5.1.2 CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES.....	10
5.1.2.1 SERVICIOS TECNICOS.....	10
5.1.2.2 OTROS SERVICIOS PRESTADOS	11
5.1.2.3 HONORARIOS.....	12
5.2 SERVICIOS PÚBLICOS.....	13
5.3 MATERIALES Y SUMINISTROS.....	16
5.4 IMPRESOS Y PUBLICACIONES.....	17
5.4.1 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.....	17
5.4.2 IMPRESOS Y PUBLICACIONES.....	18
5.5 SEGUROS.....	20
5.6 COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE.....	21



5.7 MANTENIMIENTO.....	22
5.8 OTROS GASTOS GENERALES.....	23
5.8.1 ARRENDAMIENTOS.....	23
5.8.2 VIGILANCIA Y ASEO	24
6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	25



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Telefono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido por la Auditoria General de la Republica, los Decretos 1737 y 1738 de agosto 21 de 1.998, el Decreto 2209 de octubre 29 de 1.998, el Decreto 984 del 14 de mayo de 2.012, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Así mismo, lo definido en el art. 104 de la Ley 1815 de diciembre 7 de 2.016 “Plan de Austeridad del Gasto: Durante la vigencia fiscal 2017, los órganos que hacen parte del presupuesto general de la Nación, en cumplimiento del Plan de Austeridad y del Decreto 1068 de 2.015, se abstendrán de realizar las siguientes actividades...”.

Toda la normatividad anterior, imparte políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público y los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto, la Oficina Asesora de Control Interno, practicó el seguimiento a dicha normatividad con el propósito de evaluar la eficiencia en el gasto correspondiente al segundo trimestre de 2.018 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2.017; con ello, reflejando el compromiso de la alta gerencia para con la Institución.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

2. OBJETIVOS

2.1. GENERAL

El objetivo del informe es consolidar y analizar la información correspondiente al segundo trimestre del año 2.018, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2.017, que permita visualizar el comportamiento y eficiencia del gasto público en la E.S.E Carmen Emilia Ospina de Neiva.

2.2. ESPECÍFICOS

- Confirmar la implementación de medidas de austeridad del gasto por parte de la alta gerencia y líderes de procesos, y su eficiencia en la ejecución.
- Identificar las posibles causas o justificaciones de incrementos en el gasto público.
- Evidenciar los controles para la reducción del gasto público.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

3. ALCANCE

El alcance del informe, consiste en determinar mediante el análisis de variaciones los incrementos o disminuciones de las apropiaciones de rubros que componen los gastos, el comportamiento de los mismos en esos periodos específicos; con los datos tomados de las ejecuciones presupuestales; así como el cumplimiento de la Resolución No.423 de 2.017 por medio de la cual se realiza la desagregación del presupuesto de ingresos, rentas, gastos e inversiones para vigencia fiscal del primero (1°) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de dos mil dieciocho (2.018) de la E.S.E Carmen Emilia Ospina de Neiva.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Inform
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

4. METODOLOGIA

Para el seguimiento y análisis, se toma como punto de referencia el comportamiento de los gastos de funcionamiento del segundo trimestre de 2.018, con relación al mismo trimestre del 2.017 de las ejecuciones presupuestales, causación contable, objetivos y resultados misionales, teniendo en cuenta la metodología y parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

En el presente informe se relaciona el comportamiento del gasto público frente a los conceptos realizados de:

- Administración de Personal, Contratación de Servicios Personales.
- Servicios Públicos (Teléfonos celulares y fijos).
- Materiales y Suministros (gastos de vehículos: combustible, fotocopias y papelería).
- Impresos y Publicaciones.
- Seguros.
- Vigilancia y Aseo.
- Comunicación y Transporte.
- Otros Gastos Generales (arrendamiento, mantenimiento y reparaciones locativas y vehículos).



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

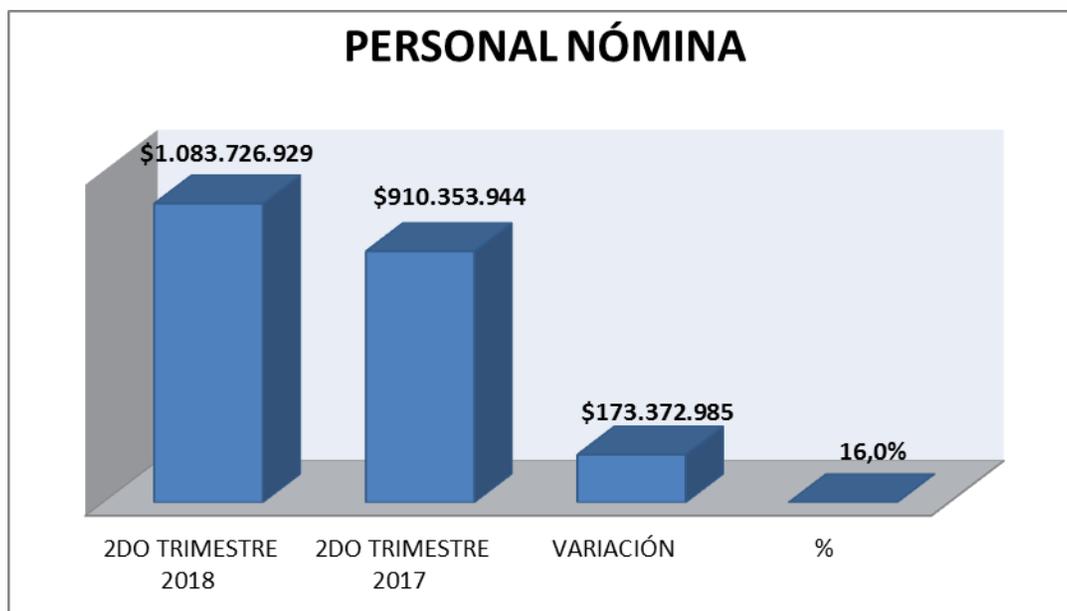
Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

5. INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PARA EL PERIODO ABRIL A JUNIO DE 2.018 – 2.017

5.1 ADMINISTRACION DE PERSONAL, CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

5.1.1 ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL, (ASOCIADOS A LA NÓMINA)



El valor total pagado referente al Gasto de Personal durante el segundo trimestre del año **2.018**, fue de **\$1.083.726.929** y para el periodo de **2.017** se presentó un valor correspondiente a **\$910.353.944**, con un aumento del **16%**, y variación de **\$173.372.985**.

La E.S.E Carmen Emilia Ospina durante el primer trimestre del año 2.018, en comparación con el mismo trimestre de 2.017 presentó los siguientes gastos de personal asociados a la nómina:



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

PRESTACIONES SOCIALES (II TRIMESTRE 2.018 vs II TRIMESTRE 2.017)

CONCEPTO	II TRIMESTRE 2018	II TRIMESTRE 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Sueldos	\$699.687.051	\$598.213.568	\$101.473.483	17%
Auxilio de Transporte	\$4.586.972	\$10.603.123	(\$6.016.151)	-57%
Subsidio de Alimentación	\$8.225.432	\$6.840.122	\$1.385.310	20%
Incremento Vacacional	\$3.862.979	\$1.993.097	\$1.869.882	94%
Bonificación de Recreación y por Servicios Prestados	\$17.462.010	\$12.603.008	\$4.859.002	39%
Prima de Vacaciones	\$24.048.852	\$12.015.652	\$12.033.200	100%
Vacaciones	\$31.342.144	\$14.535.638	\$16.806.506	116%
Indemnización de Vacaciones	\$240.681	\$1.548.848	(\$1.308.167)	-84%
Prima de Servicios	\$234.404.048	\$204.214.512	\$30.189.536	15%
Prima Técnica	\$59.866.760	\$47.786.376	\$12.080.384	25%

Del cuadro anterior, se puede observar que las variaciones más representativas se presentaron en los conceptos de prima de vacaciones, vacaciones e incremento vacacional; esto en razón a la liquidación de las mismas, que para el II trimestre 2.018 correspondió a 15 funcionarios; en cambio, para el mismo periodo en mención 2.017 fue de tan sólo 11 funcionarios. De igual manera, dicho incremento obedece al IPC (Índice de Precios al Consumidor), al aumento del salario mínimo legal mensual vigente y al auxilio de transporte.

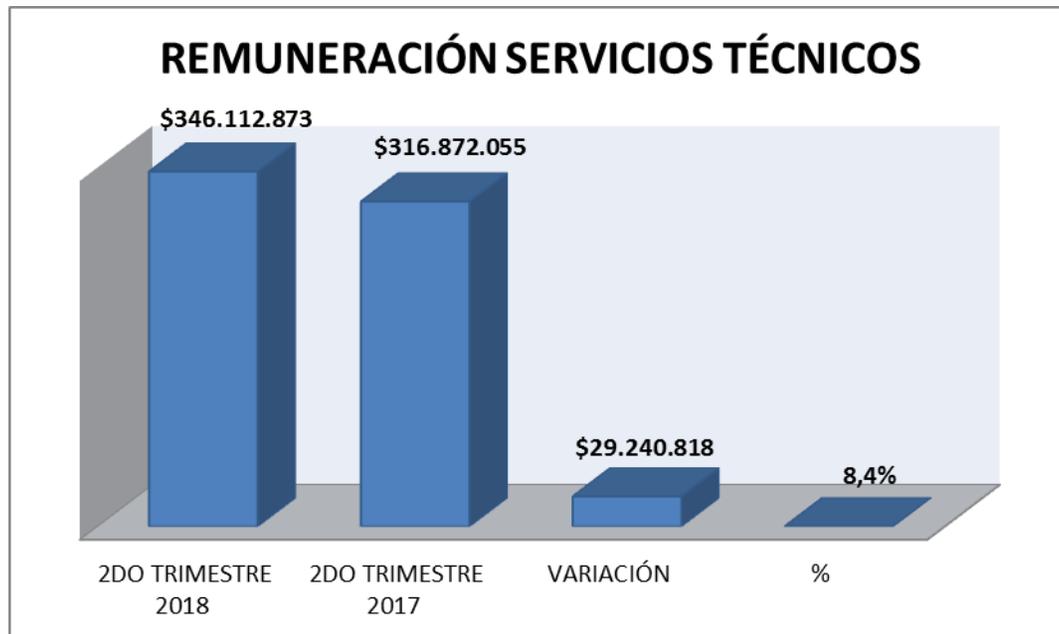
En cuanto a la planta de personal en el periodo de estudio de la vigencia 2.018 fue de 91 funcionarios; para la vigencia 2017 la planta de personal correspondía a 93. Presentándose reducción en 2.018 a causa de la renuncia voluntaria de 1 médico y 1 profesional universitario - zona oriente.

"Servimos con Excelencia Humana"



5.1.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES.

5.1.2.1 SERVICIOS TÉCNICOS. (PERSONAL DE MEDICINA ESPECIALIZADA – AUDITORES CALIDAD – JEFES DE PROGRAMAS DE ÁREA OPERATIVA – GESTORES Y COORDINADORES).



Para el segundo trimestre de **2.018** se efectuaron pagos por valor de **\$346.112.873** y para el mismo periodo de **2.017** los pagos fueron de **\$316.872.055**, observándose un aumento del **8,4%**, correspondiente a **\$29.240.818**.

El aumento del anterior concepto, es producto de la Auditoria Regular Especial vigencia 2.015, donde la Contraloría Municipal de Neiva solicitó a la E.S.E Carmen Emilia Ospina, establecer Tabla de Honorarios con el fin de nivelar los mismos de acuerdo al perfil y la necesidad del cargo. Dicha Tabla de Honorarios empezó a regir a partir de Marzo de 2.018.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

5.1.2.2 OTROS SERVICIOS PRESTADOS. (PERSONAL TÉCNICO – AUXILIARES – ENFERMERAS – APOYO PROFESIONAL, ENTRE OTROS).



Durante los meses de abril a junio de **2.018**, la E.S.E Carmen Emilia Ospina presentó pagos por concepto de Otros Gastos por Servicios Prestados equivalentes a **\$1.660.908.337**; para los meses de enero a marzo de **2017**, el valor pagado fue de **\$1.437.926.057**. Analizando el comportamiento de esta apropiación por el periodo en estudio, se observa un aumento del **13,4 %** en el año 2018, correspondiente a **\$222.982.280**; debido a que a partir del 1ro de Marzo de 2018, se nivelaron los pagos por concepto de servicios prestados, producto de un hallazgo establecido por la Contraloría Municipal de Neiva mediante Auditoría Regular Especial vigencia 2.015 y donde solicitaban la elaboración e implementación de Tabla de Honorarios.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
 calle 34 No. 8-30 Las Granjas
 Telefono: 8631818 ext. 6025

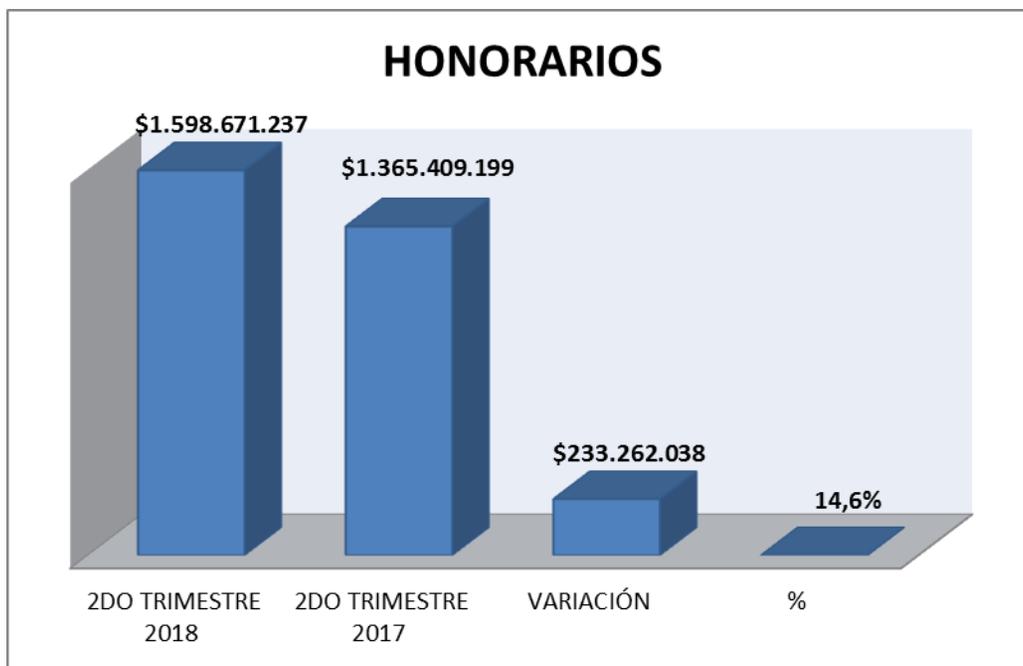
Zona Oriente
 calle 21 No. 55-43 Las Palmas
 Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
 carrera 22 con calle 26 sur
 Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
 calle 2C No. 28-13 Los Parques
 Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
 Atención al Usuc
 Línea Amiga: 8632828

5.1.2.3 HONORARIOS



De abril a junio de **2.018**, por concepto de Honorarios al personal profesional, se canceló el valor de **\$1.598.671.237**, para el mismo periodo de **2.017** el valor pagado fue de **\$1.365.409.199**, observándose en el año **2.018** un aumento del **14,6%** que corresponde a **\$233.262.038**.

HONORARIOS	2do TRIMESTRE 2018	2do TRIMESTRE 2017
Operacionales	\$ 1.546.945.784	\$ 1.365.409.199
Convenios	\$ 50.946.197	\$ -
Junta directiva	\$ 779.256	\$ -
TOTAL HONORARIOS	\$ 1.598.671.237	\$ 1.365.409.199

El aumento de la apropiación del rubro de Honorarios para el segundo trimestre 2.018, se debe a causa de los siguientes factores, entre otros: Mayor cubrimiento en la zona rural del municipio de Neiva, la tripulación de dos (2) nuevas ambulancias, asignación de profesionales para la ejecución

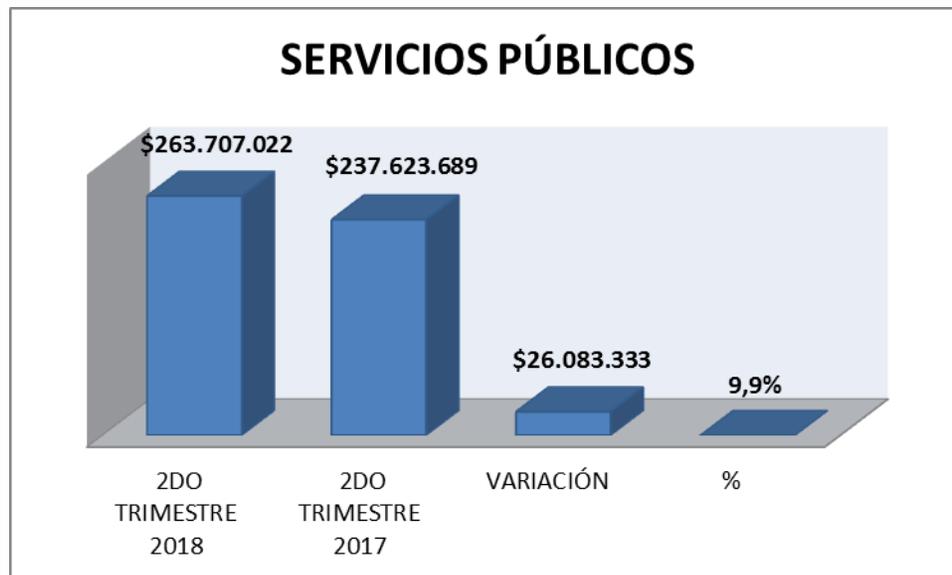
"Servimos con Excelencia Humana"



del programa ETV - Convenio No.908 del 22 de mayo de 2.018 y reemplazo de licencia de maternidad en área asistencial.

A partir del II trimestre 2.018, se dio inicio a la ejecución del Convenio Interadministrativo de Apoyo y Cooperación PIC (Plan de Salud de Intervenciones Colectivas) No.987 de 2.018. Durante el II trimestre 2.017, no se ejecutó Convenio PIC, tan sólo hasta el 4 de Julio de 2.017 se dio inicio mediante Convenio No.837 de 2.017.

5.2 SERVICIOS PÚBLICOS



En el segundo trimestre del **2.018**, se realizaron pagos de Servicios Públicos por valor de **\$263.707.022** y para el año **2.017** en el mismo periodo, se efectuaron pagos por valor de **\$237.623.689**, distribuidos de la siguiente manera:



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Telefono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

SERVICIOS PUBLICOS	2do TRIMESTRE 2018	2do TRIMESTRE 2017
Energía Eléctrica	\$ 207.403.880	\$ 182.395.470
Acueducto, Alcantarillado y Aseo	\$ 31.115.520	\$ 27.043.510
Comunicaciones	\$ 9.596.660	\$ 13.073.182
Recolección de Residuos Hospitalarios	\$ 15.099.960	\$ 14.646.672
Otros	\$ 491.002	\$ 464.855
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	\$ 263.707.022	\$ 237.623.689
DIFERENCIA (AUMENTO)	\$	26.083.333

Para el periodo en estudio 2.018, se observó un aumento del **9,9%** que equivale a **\$26.083.333**, este aumento obedece especialmente a los servicios públicos de: energía eléctrica, acueducto, alcantarillado y aseo porque en el transcurso del periodo de análisis; en el mes de abril de 2.018, se pagó por el servicio de energía eléctrica, acueducto alcantarillado y aseo recibido del 25 de febrero al 28 de marzo de 2.018. (Según obligación No.2085 y 2092 respectivamente).

En cuanto al consumo de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, durante los meses Abril, Mayo y Junio de 2.018, disminuyó tanto la energía eléctrica como el servicio de acueducto, así:

CONSUMO DE AGUA TOTAL

2.017 m3	2.018 m3	Diferencia	% variación
8.751	7.727	-1.024	-13%

CONSUMO DE ENERGÍA TOTAL

2.017 kW	2.018 kW	Diferencia	% variación
477.293	368.492,5	-108.800,5	-30%

Fuente: Informe de Consumo de Energía y Agua II Trimestre 2.018 – Área Gestión Ambiental

"Servimos con Excelencia Humana"



Con el fin de contribuir al uso racional de energía eléctrica y del agua, en la Entidad se continúan llevando a cabo las siguientes actividades, entre otras:

ENERGÍA ELÉCTRICA	AGUA
✓ Apagar los equipos de cómputo e impresoras cuando finalice la jornada laboral.	✓ Hacer uso eficiente de los lavamanos.
✓ Encender los sistemas de aire acondicionado a partir de las 8:00 am en zonas administrativas y en la consulta externa solo cuando personal asistencial inicie atención al usuario.	✓ Cerrar bien los grifos. Una gota por segundo equivale a 1.200 litros/año.
✓ Apagar los sistemas de aire acondicionado a partir de las 4:00 pm siempre y cuando no se afecte la continuidad de las actividades que de manera necesaria deban seguirse desarrollando. En áreas administrativas abrir ventanas.	✓ No utilizar el inodoro como papelera. Evitar vaciar la cisterna innecesariamente.

Fuente: Informe de Consumo de Energía y Agua II Trimestre 2.018 – Área Gestión Ambiental



"Servimos con Excelencia Humana"



Zona Norte
 calle 34 No. 8-30 Las Granjas
 Telefono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
 calle 21 No. 55-43 Las Palmas
 Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
 carrera 22 con calle 26 sur
 Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
 calle 2C No. 28-13 Los Parques
 Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
 Atención al Usuc
 Línea Amiga: 8632828

5.3 MATERIALES Y SUMINISTROS



En el periodo de abril a junio de **2.018**, se reportaron pagos en la apropiación del rubro Materiales y Suministros por valor de **\$48.052.107** y para el mismo periodo del año **2.017** el valor pagado por dicha apropiación fue de **\$34.231.679**, observándose para el 2.018 un aumento del **28,8%** que equivale a **\$13.820.428**, y que obedece al “suministro de almuerzos y refrigerios para actividades misionales de la E.S.E Carmen Emilia Ospina”, según contrato No.637 de 2.018; “revisión, recarga y mantenimiento de ciento veinticuatro (124) extintores, lo cual incluye pintura, señalización, la colocación de vidrio y chapas de los gabinetes que requieran para los centros de salud de la E.S.E Carmen Emilia Ospina”, según contrato No.685 de 2.018; finalmente se pagó por renovación de firma digital y por la logística para el evento de audiencia pública de la rendición de cuentas vigencia 2.017.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828 **16**

5.4 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.

5.4.1. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA



En el segundo trimestre de **2.018** se reportaron gastos de Publicidad y Propaganda por **\$22.400.000**, para el mismo periodo de 2.017 la E.S.E Carmen Emilia Ospina no incurrió en recursos económicos para cubrir esta apropiación.

Lo anterior, se debe a que en el periodo mencionado de 2.018 se pagó por el diseño y elaboración de videos y spots con temas institucionales, y/o difusión de información a través de medios de comunicación regional, referente a la rendición de cuentas vigencia 2.017 de la E.S.E. Carmen Emilia Ospina; según contrato No.641 de 2.018; todo lo anterior, con el fin de generar mayor difusión de la información sobre el funcionamiento, gestión y resultados en forma amplia y transparente hacia los diferentes grupos de interés. En el segundo trimestre 2.017, no se incurrió en gastos referentes a la rendición de cuentas 2.016.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

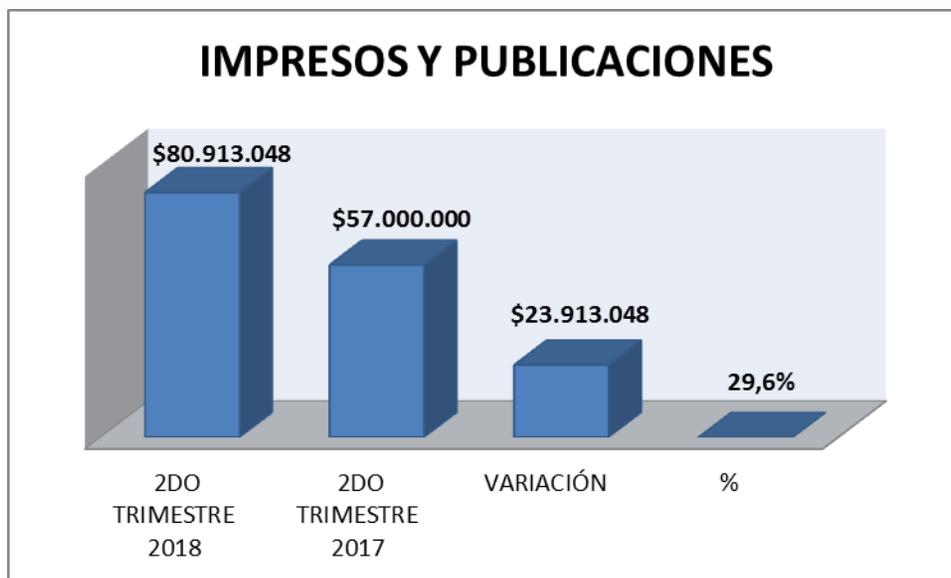
Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

5.4.2. IMPRESOS Y PUBLICACIONES



En el segundo trimestre del **2.018**, se reportaron gastos por concepto de Impresos y Publicaciones por valor de **\$80.913.048** y para el mismo periodo de **2.017** por valor de **\$57.000.000**; es evidente el aumento porcentual del **29,6%** correspondiente a **\$23.913.048**.

IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2do Trimestre 2018	2do Trimestre 2017
Suministro de Papel Membreado	\$ 52.845.000	\$ 57.000.000
Piezas Comunicativas e Informativas	\$ 10.081.800	0
Pre Impresos (Áreas Asistenciales)	\$ 17.986.248	0
TOTAL IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 80.913.048	\$ 57.000.000
DIFERENCIA (AUMENTO)	\$	23.913.048

El anterior aumento es a causa de que en el mes de Junio de 2.018, según contrato No.646 de 2018, se canceló por el suministro de diseño, edición e impresión integral de piezas comunicativas e informativas para las diferentes campañas, estrategias y actividades que se adelantaron en la E.S.E Carmen Emilia Ospina. De igual manera, se canceló de acuerdo al

"Servimos con Excelencia Humana"



contrato No.467 de 2018, por los meses de abril a junio del presente año el diseño e impresión de preimpresos para todas las áreas asistenciales de la E.S.E Carmen Emilia Ospina. Para el II trimestre 2.017, no se reportaron pagos por el concepto de piezas comunicativas y pre impresos, debido a que éste se realizó durante el III trimestre de 2.017, según contrato No.691 de 2.017.

CONSUMO DE PAPEL MEMBRETEADO

II TRIMESTRE 2018		II TRIMESTRE 2017	
ÁREA DE SERVICIO	CONSUMO X RESMA	ÁREA DE SERVICIO	CONSUMO X RESMA
FACTURACIÓN	900	FACTURACIÓN	1.400
PYP CANAIMA	200	PYP CANAIMA	203
URGENCIAS GRANJAS	170	URGENCIAS IPC	140
URGENCIAS IPC	160	PYP PALMAS	120
URGENCIAS CANAIMA	150	CONSULTA EXTERNA GRANJAS	112
URGENCIAS PALMAS	130	URGENCIAS PALMAS	100
CONSULTA EXT GRANJAS	130	URGENCIAS CANAIMA	100
HOSPITALIZACIÓN CANAIMA	110	URGENCIAS GRANJAS	80
CONSULTA EXT EDUARDO SANTOS	100	PYP EDUARDO SANTOS	70
CONSULTA EXTERNA IPC	100	CONSULTA EXTERNA IPC	60
OTRAS ÁREAS	473	OTRAS ÁREAS	476
TOTAL CONSUMO	2.623	TOTAL CONSUMO	2.861

El anterior cuadro, evidencia la disminución en cuanto al consumo de resma de papel membreteado por área de servicio en la E.S.E Carmen Emilia Ospina, que para el periodo en estudio, disminuyó en el II trimestre de 2.018 el consumo de 238 resmas de papel membreteado, comparado con el mismo periodo 2.017. De igual manera, se refleja la disminución en el pago de ésta apropiación y que equivale a \$4.155.000.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
 calle 34 No. 8-30 Las Granjas
 Telefono: 8631818 ext. 6025

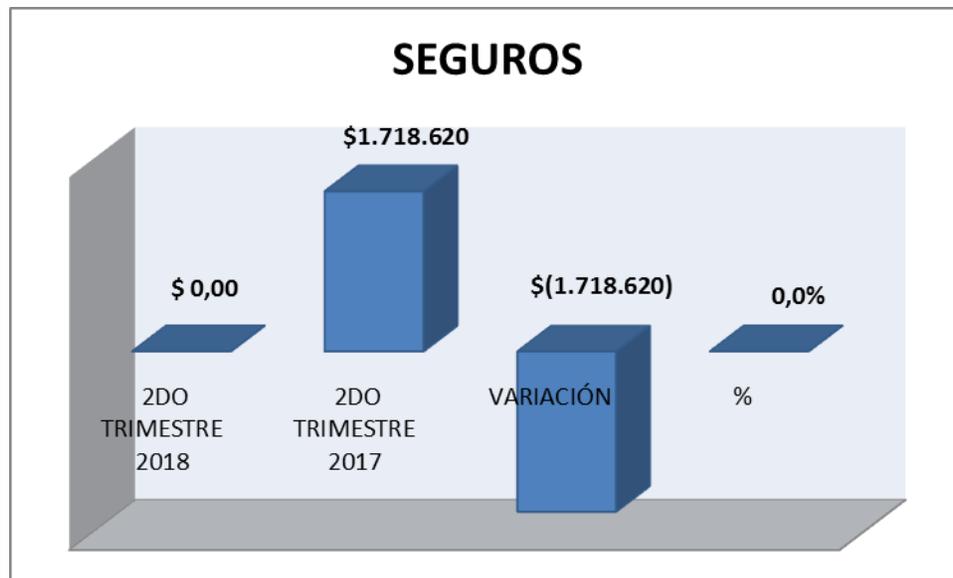
Zona Oriente
 calle 21 No. 55-43 Las Palmas
 Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
 carrera 22 con calle 26 sur
 Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
 calle 2C No. 28-13 Los Parques
 Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
 Atención al Usuc
 Línea Amiga: 8632828

5.5 SEGUROS



En el periodo de abril a junio de **2.018**, no se incurrieron en gastos por el concepto de seguros debido a que el pago se hizo en el mes de Agosto (III trimestre); por el contrario, el mismo periodo del año **2.017**, si reportó pagos por valor de **\$1.718.620**; en lo que se observa una disminución que equivale a **\$1.718.620**.

En el periodo de estudio 2.018, a los vehículos con placa OZN127 y OWI575, se les hizo la respectiva renovación del SOAT de manera oportuna de acuerdo a su vigencia; pero el pago se ejecutó en el III trimestre de 2.018.

En el transcurso del mes de junio de 2.017, se adquirió póliza SOAT del vehículo con placa OZN127, según contrato No.008 de 2.017. También se adquirió póliza SOAT del vehículo con placa OWI575, de acuerdo al contrato No.287 de 2.017.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Telefono: 8631818 ext. 6025

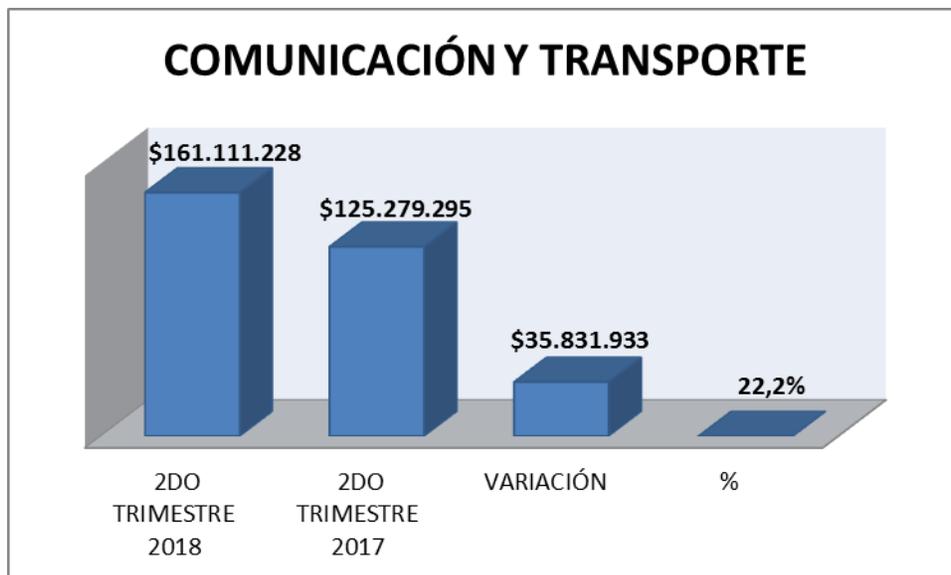
Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Telefono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Telefono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Telefono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828 **20**

5.6 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE



En el segundo trimestre de **2.018** se efectuaron pagos por valor de **\$161.111.228** y en el **2.017** los pagos fueron de **\$125.279.295**; se observa en el **2.018** un aumento del **22,2%**, que equivale al valor de **\$35.831.933**.

El aumento de la anterior apropiación, se presenta a causa del pago por los servicios recibidos por parte de la E.S.E Carmen Emilia Ospina durante los meses de abril, mayo y junio de 2.018 y que se relaciona con la prestación de servicios no domiciliarios de telecomunicaciones para la conectividad y/o interconexión desde el hospital Canaima, a los centros de salud urbano y rural (*Contratos No.675 y 866 de 2.017*). Teniendo en cuenta el periodo actual de estudio, en el 2.017 se pagó por éste mismo servicio recibido pero sólo por los meses de mayo y junio (*Contratos No.299 y 675 de 2.017*). Es por esto, que se presenta el aumento en la variación de la apropiación del rubro Comunicación y Transporte en el periodo de estudio 2.018.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
 calle 34 No. 8-30 Las Granjas
 Teléfono: 8631818 ext. 6025

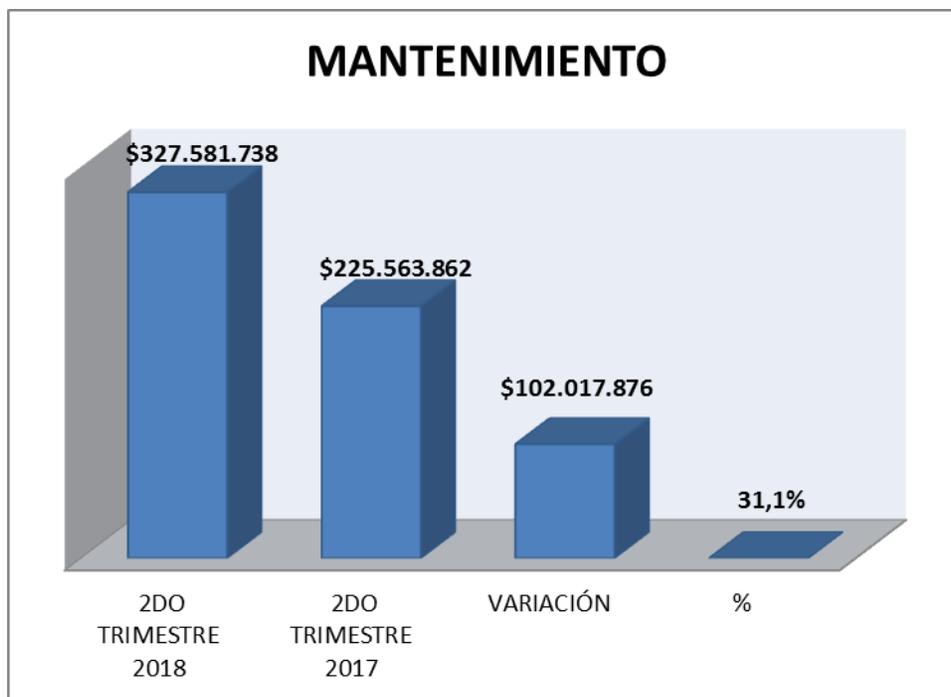
Zona Oriente
 calle 21 No. 55-43 Las Palmas
 Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
 carrera 22 con calle 26 sur
 Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
 calle 2C No. 28-13 Los Parques
 Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
 Atención al Usuc
 Línea Amiga: 8632828

5.7 MANTENIMIENTO



En el transcurso de los meses de abril a junio de **2.018**, se presentaron pagos por concepto de Mantenimiento en la E.S.E Carmen Emilia Ospina por **\$327.581.738** para el mismo trimestre de **2.017**, el valor pagado fue de **\$225.563.862** observándose en el **2.018** un aumento del **31,1%** equivalente al valor de **\$102.017.876**, dicho aumento obedece a los contratos No.2035 de 2017; donde se ejecutó la adecuación de consultorios médicos, citología, crecimiento y desarrollo, odontología y toma de muestras en primer piso del Hospital Palmas. Y por último, el contrato No.702 de 2018 cuyo objeto fue la construcción de estructuras metálicas y obras arquitectónicas para la habilitación de edificaciones urbanas en las sedes Santa Isabel, Canaima, IPC, Palmas y Siete de Agosto.



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

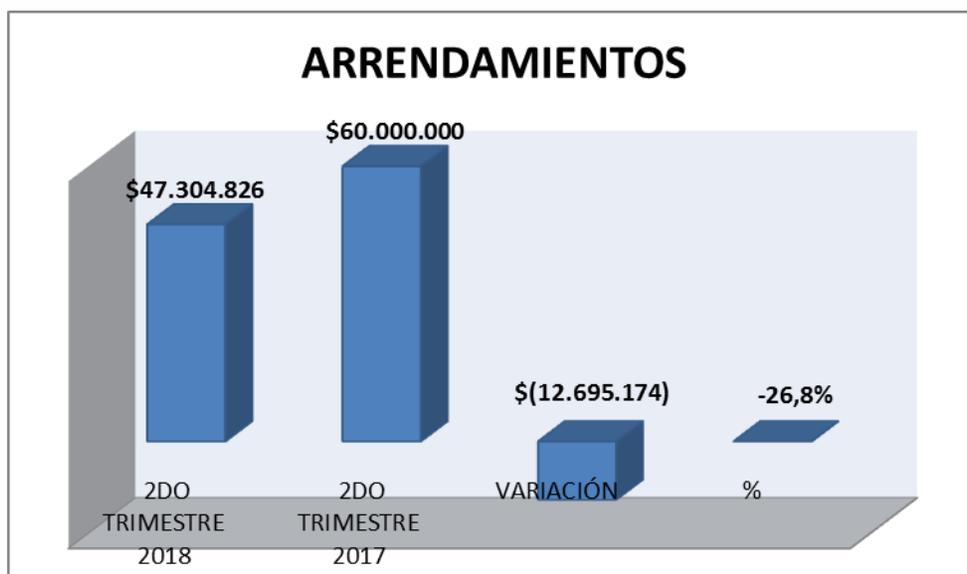
Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828

De igual manera, éste aumento se presenta a causa también del mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo de los muebles y enseres de la E.S.E Carmen Emilia Ospina, así como la elaboración de mobiliarios y divisiones modulares que requiera la entidad. (Según Contrato No.450 de 2.018).

5.8 OTROS GASTOS GENERALES.

5.8.1 ARRENDAMIENTOS



En el periodo de abril a junio de **2.018**, se reportaron pagos en el concepto de Arrendamiento por valor de **\$47.304.826** y para el mismo periodo del año **2.017** se reportaron pagos por valor de **\$60.000.000**, observándose una disminución del **26,8%** que equivale a **\$12.695.174**.

Esta disminución se debe a que el contratista que ejecutó el arrendamiento de impresoras láser a la E.S.E Carmen Emilia Ospina, durante el periodo de estudio del año 2.017, presentó cuenta de cobro por los servicios prestados en los meses de febrero, marzo, abril y mayo. Mientras que para el mismo periodo de 2.018, el contratista presentó cuenta de cobro

Servimos con Excelencia Humana



debidamente a tiempo por los servicios prestados pero de marzo, abril y mayo.

5.8.2 VIGILANCIA Y ASEO



En el segundo trimestre del **2.018**, se reportaron pagos en el concepto de Vigilancia y Aseo por **\$624.512.801** y para el mismo periodo del año **2.017** se reportaron pagos por valor de **\$644.718.956**, observándose una disminución del **3,2%** que equivale a **\$20.206.155**.

La anterior disminución, es a razón de que en el mismo periodo de estudio del año 2.017, se pagó por la prestación de servicios de vigilancia y seguridad privada con monitoreo electrónico en las diferentes sedes de la E.S.E Carmen Emilia Ospina de Neiva (*según contrato No.476/2017*); por los meses correspondientes a: Marzo, Abril, Mayo y Junio de 2.017. En cambio, para el caso del mismo periodo de estudio y servicios prestados pero del año 2.018, se canceló por los meses de Abril, Mayo y Junio de 2.018 (*según contrato No.466/2.018*).



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828 24

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

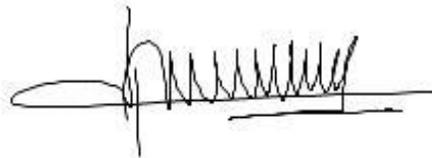
1. Continuar con las diferentes campañas ambientales que ha implementado el área de Gestión Ambiental, a través de comunicados oficiales por los diferentes medio informáticos de la de la E.S.E Carmen Emilia Ospina; allí se promueve la educación ambiental, la consolidación de valores, actitudes y normas de comportamiento respecto al ahorro de agua y energía por parte de funcionarios, contratistas y usuarios.
2. Mantener la práctica de promover la publicidad de la E.S.E Carmen Emilia Ospina por medios como: Facebook, página web, intranet y twitter, lo cual ha generado un ahorro importante en la apropiación del rubro Impresos y Publicaciones, sin dejar de lado la publicidad necesaria para ofrecer los servicios a los diferentes usuarios.
3. Seguir con la buena práctica de la revisión mensual de la ejecución presupuestal Vs la planeación realizada, acorde a lo establecido en la Resolución No.423 de 2.017 por medio de la cual se realiza la desagregación del presupuesto de ingresos, rentas, gastos e inversiones para la vigencia fiscal del primero (1°) de enero al treinta y uno (31) de diciembre de dos mil diecisiete (2.018). Lo anterior, en procura de prevenir el déficit presupuestal.
4. Se recomienda a los interventores de contratos de bienes y servicios, continuar generando en los contratistas, la cultura de presentación oportuna de las cuentas de cobro, resaltando la importante labor del interventor del contrato No.466 de 2.018 (servicio vigilancia y seguridad privada, con monitoreo electrónico en los diferentes centros de salud de la E.S.E Carmen Emilia Ospina), quien ha logrado la presentación oportuna de la cuenta de

"Servimos con Excelencia Humana"



cobro por parte del contratista; de igual manera, se reconoce la gestión del interventor del Convenio No.464/2.018 (prestación del servicio integral de aseo con suministro de insumos de aseo y cafetería, equipos y herramienta, en los centros de salud de la E.S.E Carmen Emilia Ospina) por la presentación oportuna de la cuenta de cobro por parte del contratista.

5. Continuaremos desde el área de Control Interno socializando las conclusiones y recomendaciones del presente informe; el cual permite evidenciar las acciones que se realizan en la Institución, para la austeridad y eficiencia del gasto.



Liliana Pardo Herrera
Gestora de Control Interno



"Servimos con Excelencia Humana"

Zona Norte
calle 34 No. 8-30 Las Granjas
Teléfono: 8631818 ext. 6025

Zona Oriente
calle 21 No. 55-43 Las Palmas
Teléfono: 8631818 ext. 6308

Hospital Canaima
carrera 22 con calle 26 sur
Teléfono: 8631818 ext. 6587

Zona Sur
calle 2C No. 28-13 Los Parques
Teléfono: 8631818 ext. 6200

Sistema de Informa
Atención al Usuc
Linea Amiga: 8632828 26