



"Nuestro compromiso es con
su bienestar y la vida"

Santiago de Cali, julio 29 de 2022

Doctora

Luz Yamileth Garzón Sánchez

Gerente

HOSPITAL DEPARTAMENTAL MARIO CORREA RENGIFO ESE

ASUNTO: INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO SEGUNDO TRIMESTRE 2022

El presente informe corresponde al seguimiento realizado por la oficina de control interno a los gastos ejecutados por la ESE HOSPITAL MARIO CORREA RENGIFO, además informar sobre el comportamiento de aquellos gastos de funcionamiento que tienen mayor impacto en la ejecución de gastos del segundo trimestre del año 2022.

OBJETIVO GENERAL

seguimiento a los diferentes conceptos del gasto necesarios para la prestación de los servicios de salud con calidad a los usuarios de la ESE.

FUDAMENTOS JURIDICOS

La norma que regula el tema de austeridad en el gasto público es el Decreto 1737 de 1998 "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público". Este decreto ha sido objeto de varias modificaciones, las cuales se relacionan a continuación:



"Nuestro compromiso es con
su bienestar y la vida"

- Decreto 2209 de 1998, por el cual se modifican parcialmente los decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998.
- Decreto 1598 de 2011, por el cual se modifica el artículo 15 del decreto 1737 de 1998.
- Decreto 2785 de 2011, por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4° del decreto 1737 de 1998.
- Decreto 984 de 2012, por medio del cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998

- Constitución Política de Colombia (Artículos 209, 339 y 346).
- Ley 617 de 2000 (Ley de saneamiento fiscal).
- Ley 1474 de julio 12 de 2011 (Estatuto Anticorrupción)

ALCANCE

Seguimiento a los rubros de gastos que representan un mayor impacto en el Hospital Mario Correa Rengifo, para lo cual se tomó el gasto obligado a junio 30 de 2022 de los siguientes rubros: (personal de planta, publicidad, impresos y publicaciones, Adquisición de servicios públicos, viáticos y gastos de viaje, mantenimiento y combustibles), los cuales son necesarios para el funcionamiento de la ESE.

Se realizó un comparativo de los gastos obligados a junio 30 de 2021 con junio 30 de 2022, donde se determinó la variación absoluta y la variación relativa entre los dos periodos.

FUENTES DE INFORMACION

Para realizar el informe se tomó la información de las ejecuciones presupuestales a junio 30 de 2021 y junio 30 de 2022, las cuales fueron solicitadas al área financiera, el informe se realizó tomando como referente el valor obligado por cada uno de los rubros analizados. Para realizar la variación relativa se tomó como año base el valor obligado a junio 30 de 2021.



"Nuestro compromiso es con
su bienestar y la vida"

COMPARTIVO DEL GASTO SEGUNDO TRIMESTRE

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por el área de financiero. A continuación, se muestra la tabla comparativa entre el 2do trimestre de la vigencia 2021 y el 2do trimestre de la vigencia 2022:

GASTO OBLIGADO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
PUBLICIDAD	-	-	-	0%
PERSONAL DE PLANTA	5.393.485.646	5.557.571.999	164.086.353	3,0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	33.106.318	10.573.880	(22.532.438)	-68%
SERVICIOS PUBLICOS -Energia- Acueducto-Alumbrado Publico- Alcantarillado-Aseo- Internet- Televisión-Telefonía	374.865.352	434.484.870	59.619.518	16%
Viáticos y Gastos de Viaje	899.212	2.562.970	1.663.758	185%
Mantenimiento	230.431.567	142.961.150	(87.470.417)	-38%
Combustibles	13.689.303	10.145.363	(3.543.940)	-25,9%

GASTO PUBLICIDAD

No se ejecutó gasto en publicidad durante los dos primeros trimestres en ambas vigencias

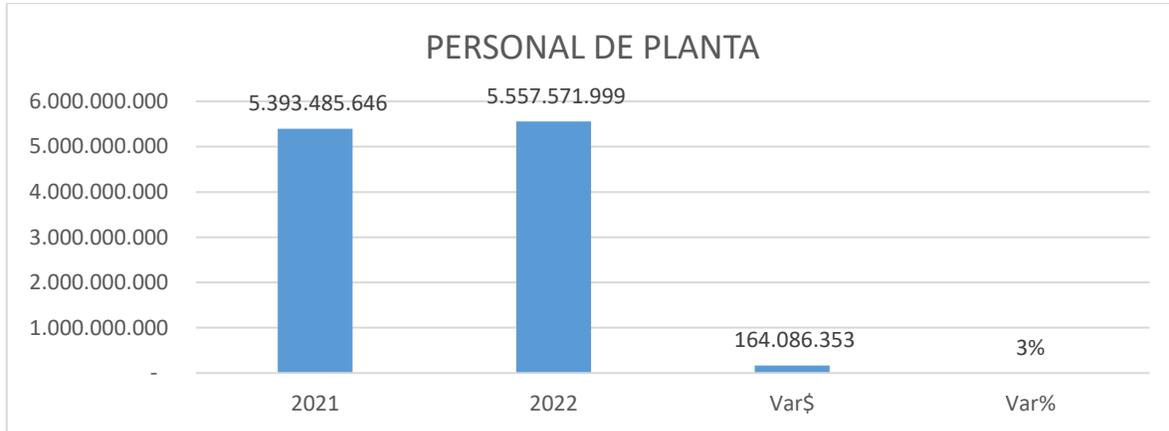
GASTO PERSONAL DE PLANTA

El gasto de personal de planta se mantiene. Es de anotar que el ajuste salarial del 7,26% autorizado por el gobierno nacional ya se aplicó, sin embargo, no se nota ese aumento siendo solo del 3%



"Nuestro compromiso es con su bienestar y la vida"

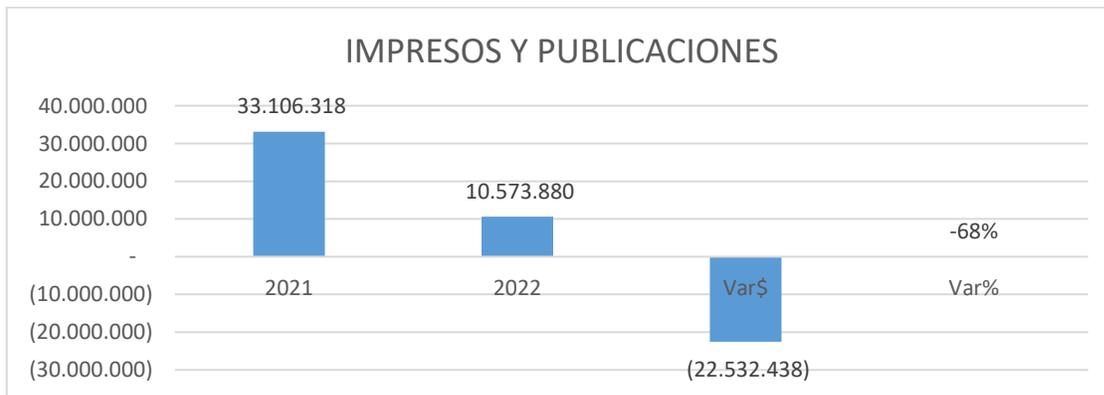
GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022(pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
PERSONAL DE PLANTA	5.393.485.646	5.557.571.999	164.086.353	3%



IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Debido a que se ha avanzado por parte de las EAPB en mecanismos de radicación que no implican el uso de impresos, se ha reducido el consumo de estos, en un claro aprovechamiento de las TIC's.

GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	33.106.318	10.573.880	(22.532.438)	-68%



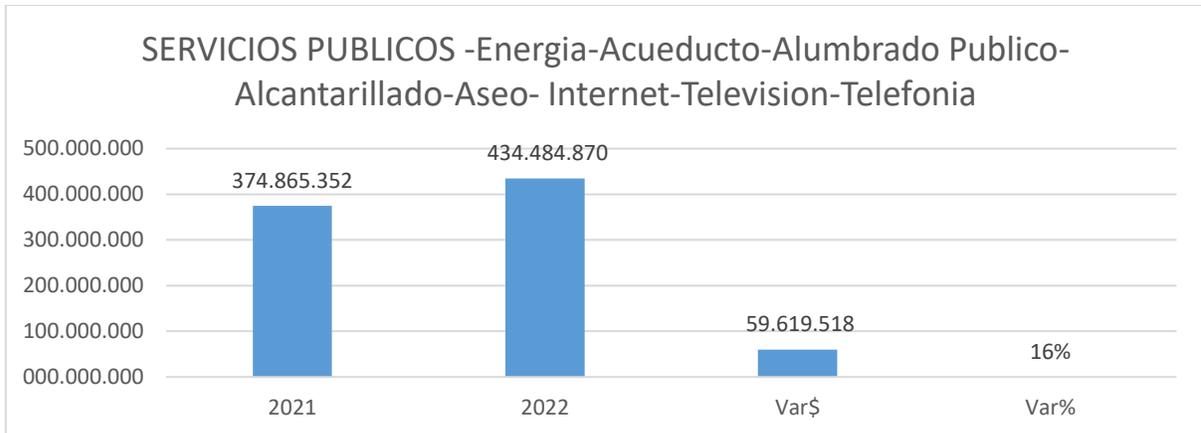


"Nuestro compromiso es con su bienestar y la vida"

SERVICIOS PUBLICOS

En consonancia con el proyecto de hospitales verdes, se ha reducido un 3% el consumo en los servicios públicos, si bien es poco, se nota que las campañas realizadas para un óptimo consumo de electricidad y agua empiezan a dar sus frutos, así mismo, se ha optimizado el nivel de líneas telefónicas y consumo de datos, renegociando con operadores las tarifas y paquetes.

GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
SERVICIOS PUBLICOS -Energía-Acueducto-Alumbrado Público-Alcantarillado-Aseo- Internet-televisión-telefonía	374.865.352	434.484.870	59.619.518	16%



VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Debido a que las reuniones y demás diligencias, que puedan implicar desplazamientos, se han realizado por medios virtuales, no ha sido indispensable el otorgamiento de viáticos, aun así, en el segundo trimestre de 2022 se asistió de manera presencial a capacitaciones en CCPET y a conciliación y apertura de mercado con nuevas EAPB.

GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
viáticos y Gastos de Viaje	899.212	2.562.970	1.663.758	185%



"Nuestro compromiso es con su bienestar y la vida"



MANTENIMIENTO

Se ha ejecutado en menor porcentaje el 5% destinado a mantenimiento, se hará énfasis y de acuerdo con el flujo de caja para ejecutar en mayor medida en el segundo semestre de 2022.

GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
Mantenimiento	230.431.567	142.961.150	(87.470.417)	-38%



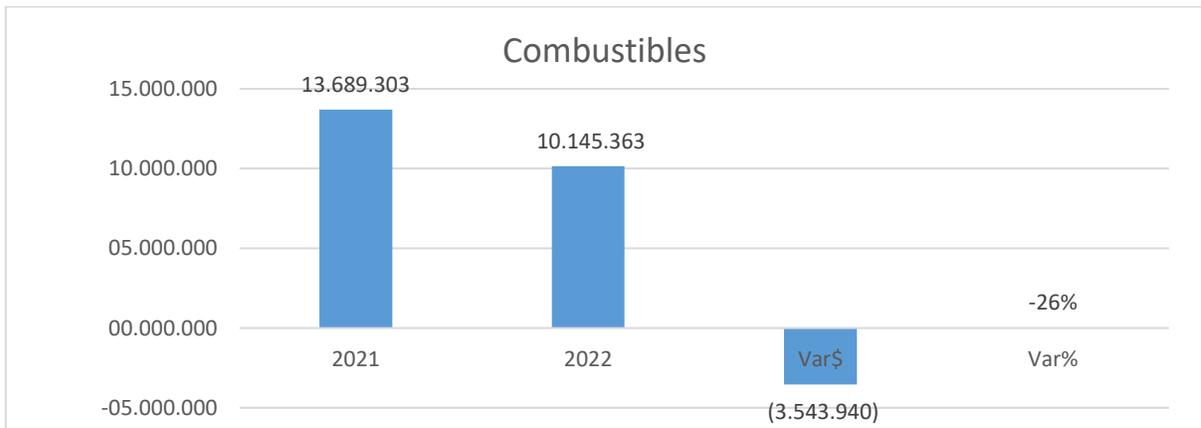


"Nuestro compromiso es con su bienestar y la vida"

COMBUSTIBLES

Se optimiza el uso de combustibles, notándose una reducción del 25,9%, a pesar de que las ventas ya se empiezan a estabilizar a niveles de prepandemia.

GASTO COMPROMETIDO ACUMULADO JUNIO 2021-2022 (pesos corrientes)				
Variable	2021	2022	Var\$	Var%
Combustibles	13.689.303	10.145.363	(3.543.940)	-26%



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Con el fin de buscar mecanismos de austeridad del gasto es recomendable socializar al personal tanto de planta como de contratos la estrategia CERO PAPEL cuyo objetivo establece los lineamientos para contribuir a una gestión pública efectiva, eficiente y eficaz, al reducir el uso del papel en los procesos internos como para los servicios que prestan a los ciudadanos, tales como: la reutilización del papel, impresiones a doble cara, impresiones en modo de ahorro de tinta, utilizar el correo electrónico para la notificaciones y entrega de documentos internos entre otros.



"Nuestro compromiso es con
su bienestar y la vida"

Se debe continuar con la implementación de las medidas y los controles que permitan la optimización del gasto público, en consideración con lo previsto en todo lo concerniente al marco normativo de austeridad.

persistir en el fomento de una cultura de autocontrol, autogestión y autorregulación al interior de cada una de las áreas del Hospital, en cumplimiento a lo establecido en las disposiciones sobre austeridad y eficiencia del gasto público a nivel nacional y reitera la importancia de establecer y realizar el Plan de Austeridad del Gasto en el Hospital Mario Correa Rengifo ESE , enmarcado dentro de una política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad de los recursos de la Institución.

Capacitación y socialización continua en toda la organización, de la cultura del principio de economía (aprovechamiento de los recursos, teniendo en cuenta la relación costo / beneficio, con el óptimo de calidad).

Con respecto a la sostenibilidad ambiental, se recomienda seguir fomentando la cultura de ahorro, estableciendo campañas pedagógicas y sensibilizando al personal en el cuidado y uso racional del agua y energía. Concientizar al personal en no tener aires, equipos y bombillos prendidos sino se están utilizando.

JENNY LORENA GAMEZ

Jefe de Control Interno

Original firmado

MARTHA POLO MOTTA

apoyo Oficina de Control Interno

proyecto