

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO FORMATO DE INFORME	FECHA: 11/04/2019



Informe Austeridad del Gasto

IV TRIMESTRE 2021

**E.S.E. – HOSPITAL SAN
VICENTE DE ARAUCA**

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

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, proteger los recursos, buscando su adecuada administración. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al cuarto trimestre de 2021 comparado con el cuarto trimestre de la vigencia 2020, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos conforme a la política de ejecución presupuestal y eficiencia del gasto público de la Dimensión Direccionamiento Estratégico y Planeación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión del Decreto 1499 de 2017, igualmente el informe de austeridad en gasto público, es presentado por la tercera línea de defensa- Asesor Control Interno en cumplimiento del Artículo 16 del Decreto 648 de 2017 de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012 y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por líderes de proceso, tomando como referentes: la ejecución presupuestal, los estados contables, comprobantes de egresos, la planta de personal, los contratos de prestación de servicios, entre otros;

ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

A continuación, se presenta el comportamiento de los gastos más representativos, correspondientes al cuarto trimestre de la vigencia 2021.

1.1 Planta de Personal

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos que, a la fecha de corte del presente informe, laboran en el Hospital San Vicente de Arauca – E.S.E

No.	DESCRIPCION	CANTIDAD
1	Libre Nombramiento y Remoción	4
2	Servicio Social Obligatorio	9
3	Carrera Administrativa	132
4	Encargo en cargo de carrera	4
5	Periodo de Prueba	1
6	Nombramiento Provisional	47
7	Trabajadores Oficiales	33
8	Vacantes	18
9	Periodo fijo	2

TOTAL PLANTA PERSONAL DICIEMBRE 2021	250
---	------------

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 – 8853878 FAX: 8853399 – 8857616 CALL CENTER-8853086

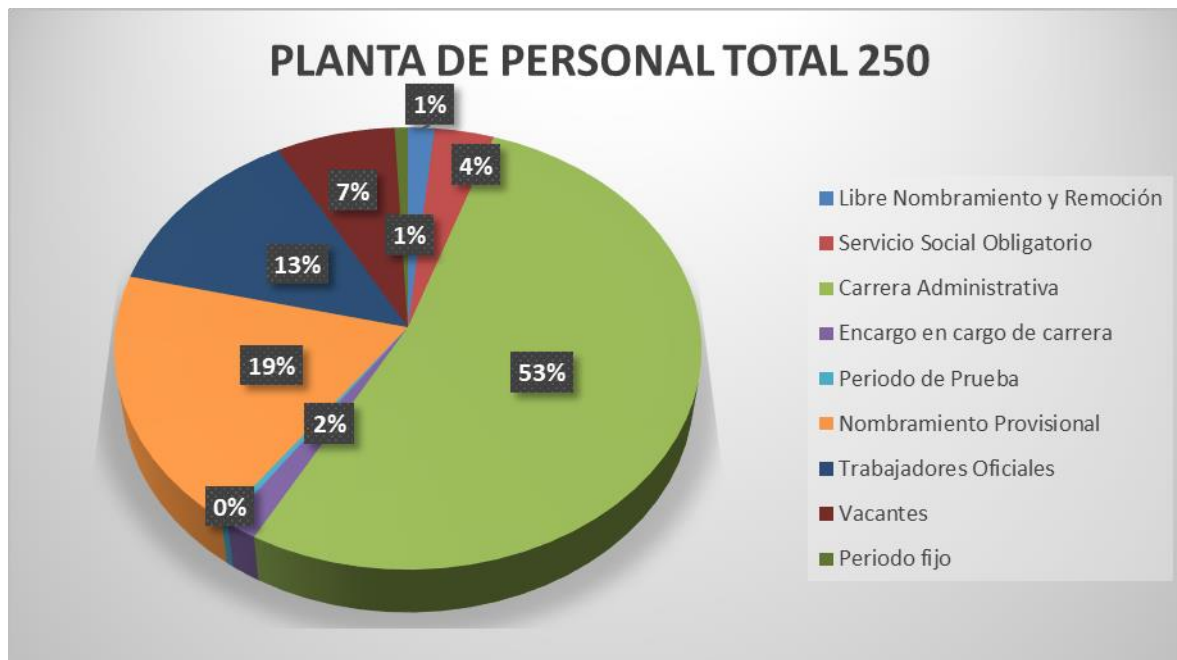
Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL SUB PROCESO: ARCHIVO	VERSIÓN: 02
	FORMATO DE INFORME	FECHA: 11/04/2019

COMPOSICIÓN DE LA NÓMINA IV TRIMESTRE DE 2021



Fuente: Nómina - Grupo de Talento Humano – Diciembre de 2021

La planta fue creada desde el año 1996 mediante Ordenanza número 22, entendida como una categoría especial de entidad pública descentralizada, del orden departamental, dotada de personería jurídica, patrimonio propio y autonomía administrativa, adscrita al ente rector de salud del departamento; cuya denominación es: “HOSPITAL SAN VICENTE DE ARAUCA –EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO” con jurisdicción en todo el territorio del Departamento y con domicilio y sede de sus órganos administrativos en la ciudad de Arauca para apoyar la ejecución de los Proyectos de Inversión y el Plan de Desarrollo Departamental.

En lo corrido de la presente vigencia se han presentado variaciones en la composición de la nómina; dentro de los más significativo la reducción porcentual del 3% del personal de carrera administrativa, que para el informe del primer trimestre de la vigencia correspondía al 56% de la composición, en el segundo trimestre se reduce al 54%, en el tercer trimestre disminuye al 53%, porcentaje en el que se mantiene para el cuarto trimestre, producto de los procesos por retiro y acceso a nómina de pensionados del personal que ha cumplido su status, lo que permite incremento porcentual de las vacantes en 7% en lo corrido de la vigencia 2021.

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

A continuación se presenta a detalle rubro por rubro los gastos asociados a la nómina con variaciones porcentuales y absolutas frente al mismo periodo de la vigencia anterior:

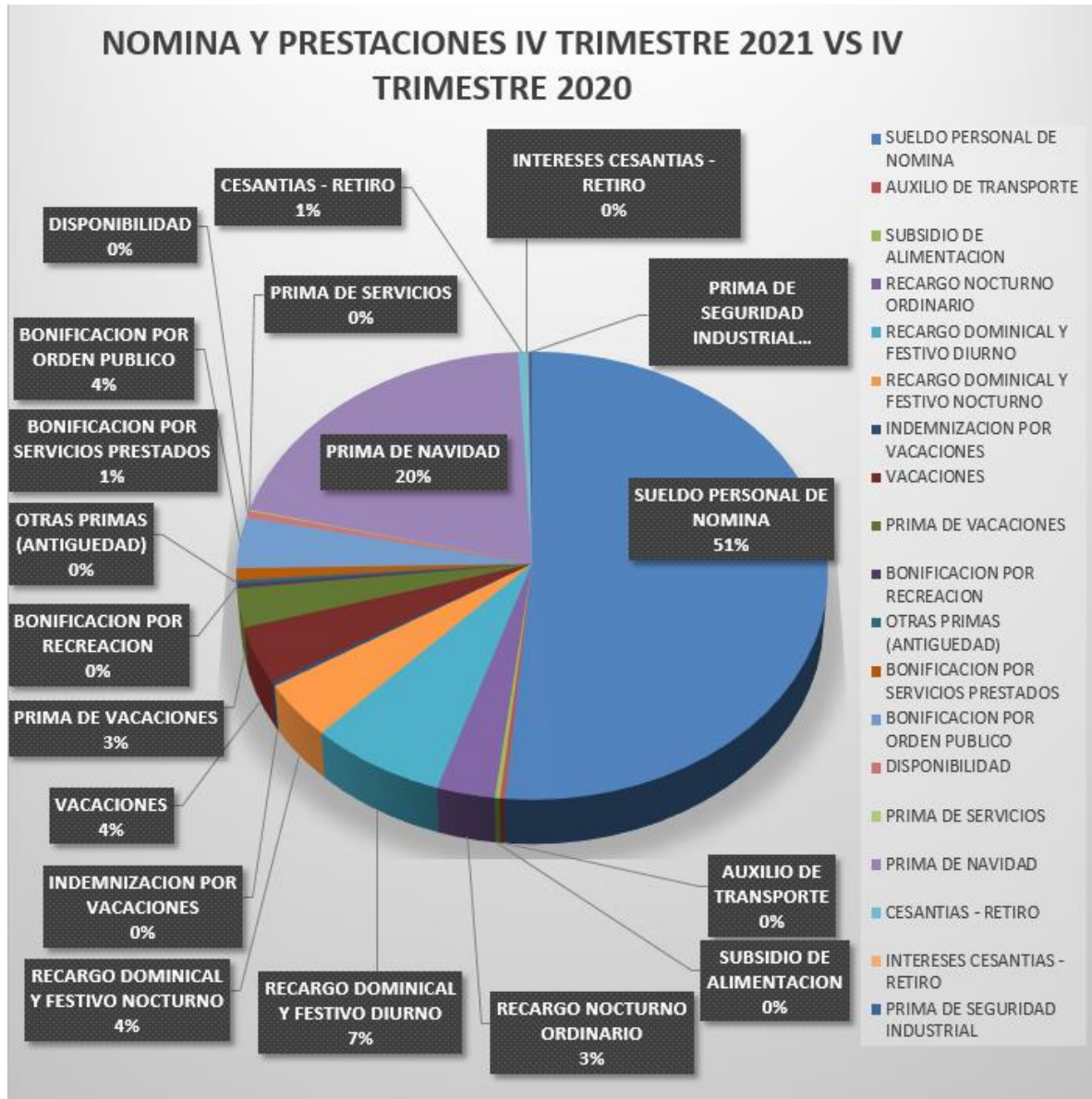
Cuadro 1.

SUELDO Y PRESTACIONES SOCIALES (IV Trimestre de 2020 Vs IV Trimestre 2021)				
Concepto	IV Trimestre 2020	IV Trimestre 2021	Variación Absoluta	Variación Relativa
SUELDO PERSONAL DE NOMINA	\$ 2.006.388.963,00	\$ 1.947.429.809,00	\$ 58.959.154,00	3%
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 9.524.280,00	\$ 8.924.394,00	\$ 599.886,00	6%
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	\$ 10.339.240,00	\$ 10.420.027,00	(\$ 80.787,00)	-1%
RECARGO NOCTURNO ORDINARIO	\$ 117.997.477,00	\$ 153.231.920,00	(\$ 35.234.443,00)	-30%
RECARGO DOMINICAL Y FESTIVO DIURNO	\$ 276.889.701,00	\$ 349.489.007,00	(\$ 72.599.306,00)	-26%
RECARGO DOMINICAL Y FESTIVO NOCTURNO	\$ 158.684.304,00	\$ 164.994.512,00	(\$ 6.310.208,00)	-4%
INDEMNIZACION POR VACACIONES	\$ 10.728.143,00	\$ 15.886.536,00	(\$ 5.158.393,00)	-48%
VACACIONES	\$ 160.018.451,00	\$ 141.224.178,00	\$ 18.794.273,00	12%
PRIMA DE VACACIONES	\$ 109.041.962,00	\$ 118.827.077,00	(\$ 9.785.115,00)	-9%
BONIFICACION POR RECREACION	\$ 12.863.286,00	\$ 13.824.697,00	(\$ 961.411,00)	-7%
OTRAS PRIMAS (ANTIGÜEDAD)	\$ 9.694.250,00	\$ 0,00	\$ 9.694.250,00	100%
BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	\$ 33.196.791,00	\$ 38.135.096,00	(\$ 4.938.305,00)	-15%
BONIFICACION POR ORDEN PUBLICO	\$ 144.267.068,00	\$ 143.040.116,00	\$ 1.226.952,00	1%
DISPONIBILIDAD	\$ 19.084.000,00	\$ 45.496.207,00	(\$ 26.412.207,00)	-138%
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 3.293.285,00	\$ 5.971.344,00	(\$ 2.678.059,00)	-81%
PRIMA DE NAVIDAD	\$ 790.245.850,00	\$ 784.428.358,00	\$ 5.817.492,00	1%
CESANTIAS - RETIRO	\$ 19.855.907,00	\$ 34.950.579,00	(\$ 15.094.672,00)	-76%
INTERESES CESANTIAS - RETIRO	\$ 2.386.884,00	\$ 4.194.069,00	(\$ 1.807.185,00)	-76%
PRIMA DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	\$ 8.838.722,00	\$ 7.308.900,00	\$ 1.529.822,00	17%
TOTAL NOMINA	\$ 3.903.338.564,00	\$ 3.987.776.826,00	(\$ 84.438.262,00)	-372%

Del cuadro anterior, se puede observar que las variaciones más representativas se presentaron en los conceptos de otras primas antigüedad que alcanzó ahorro total del 100%, sueldo básico; que alcanzó una reducción porcentual del 3%, vacaciones; con reducción del 12%, bonificación por orden público con reducción del 1%, y prima de seguridad industrial que alcanzó reducción del 17%, los demás rubros componentes de la nómina y prestaciones presentaron desahorro significativo en el gasto de nómina de funcionarios de la entidad frente a información de igual trimestre de 2020, toda vez que se incrementó el gasto en nivel porcentual de 372% que equivale al valor nominal de \$84'438.262,00 pesos más que en el cuarto trimestre de 2020; por lo que se recomienda tomar medidas que permitan disminuir el gasto de estos rubros, por lo que se sugiere aunque no aplique la normatividad para la entidad, adoptar un plan de acción que permita al nivel directivo mantener control frente al gasto desmedido.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

Gráfico 1.



Fuente: Reporte NOMINA – Cuarto trimestre 2021.

Del gráfico 1, se puede deducir que los mayores rubros que componen el gasto en sueldo y prestaciones, son sueldo de personal de nómina que alcanza el 51% del total del gasto, la prima de navidad que alcanza el 20%, los recargos festivos diurnos y nocturnos que alcanzan el 14% y le siguen en importancia vacaciones y bonificación por orden público que alcanzan el 4% cada uno y prima de vacaciones, la prima de vacaciones con el 3%, y retiro de cesantías y bonificación por servicios prestados el 1% cada uno, los demás rubros representan el 0%.

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

1.2. Honorarios y remuneración servicios técnicos

Teniendo en cuenta los periodos evaluados dentro de los gastos representativos del Hospital San Vicente de Arauca – E.S.E. vemos que la parte de Contratación de Personal por Prestación de Servicios de apoyo, marca una brecha representativa en cada uno de los periodos. Siendo así y según la información reportada por el personal encargado de este tipo de vinculación evidenciamos que aunque sigue estable los montos promedios de honorarios por servicios técnicos, profesionales... Durante el cuarto trimestre de la vigencia 2021, se celebraron seiscientos dieciocho (618) contratos, ciento cincuenta y tres (153) más que en igual periodo de 2020 mediante la modalidad de prestación de servicios, de acuerdo al marco de precios, relacionada en la tabla de honorarios del Acta de Socialización Tabla de Honorarios Contratos de Prestación de Servicios Administrativos y Asistenciales. De otra parte y con el fin de analizar los gastos más representativos en el ítem honorarios y remuneración de servicios técnicos”, seguidamente se detallan las variaciones presentadas en el cuarto trimestre de 2021, comparado con el cuarto trimestre de la vigencia 2020:

Cuadro 2.

1.2.1. INFORMACION DE PERSONAL POR PRESTACION DE SERVICIOS

	Número de Contratos	Contratación de Prestación de Servicios de Apoyo a la Gestión IV TRIMESTRE DE 2021
VALOR ASISTENCIAL	402	\$2.262.287.851
VALOR ADMINISTRATIVO	216	\$360.353.326
TOTAL	618	\$2.622.641.177

Cuadro 2.1.

COMPATIVO FRENTE AL IV TRIMESTRE DE 2020

CPS	IV TRIMESTRE 2020	IV TRIMESTRE 2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ASISTENCIAL	\$ 1.709.752.556,00	\$ 2.262.287.851,00	(\$ 552.535.295,00)	-32,32%
ADMINISTRATIVO	\$ 309.050.000,00	\$ 360.353.326,00	(\$ 51.303.326,00)	-16,60%
TOTAL	\$ 2.018.802.556,00	\$ 2.622.641.177,00	(\$ 603.838.621,00)	-23,02%

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

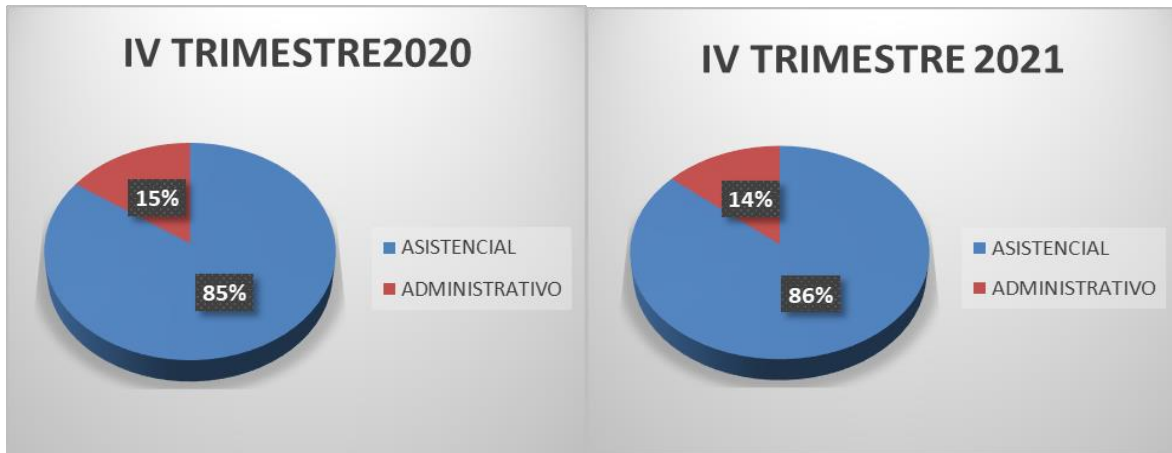
Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

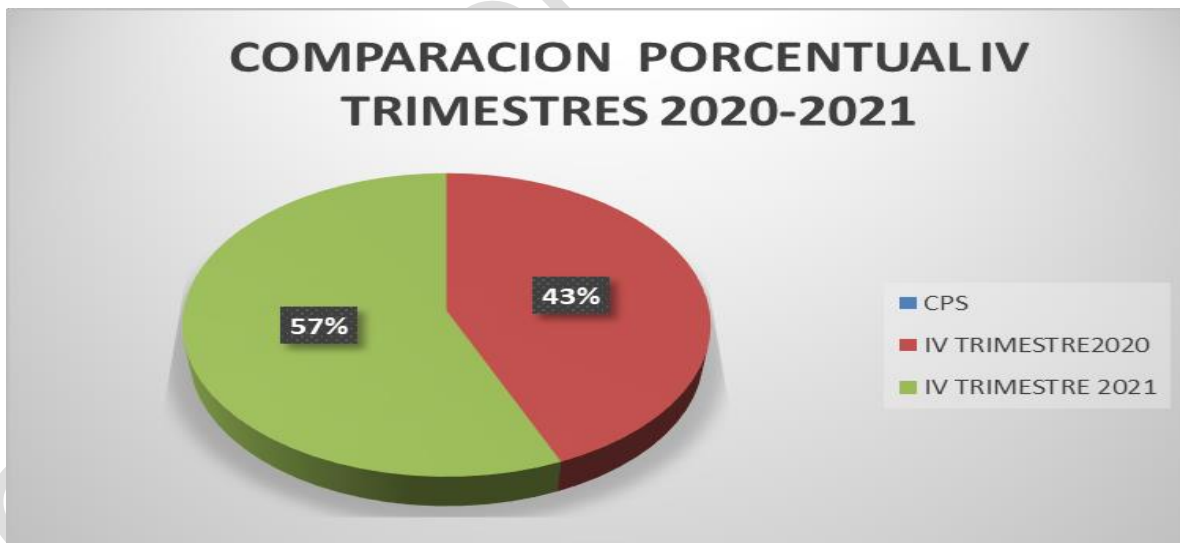
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

Gráficos 2, 2.1



Del cuadro 2.1. se grafica la composición porcentual de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión realizados durante el IV trimestre de 2020, que denota el mayor porcentaje en el área asistencial. Alcanzando el 85% y 15% puntos porcentuales para el área administrativa; para el IV trimestre de la actual vigencia la variación se da en el 86% asistenciales y 14% administrativos.

Gráfico 2.2.



Fuente: Contratación – Jurídica – Diciembre 2021

El gráfico 2.2 nos permite demostrar la variación porcentual del número de contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión entre el cuarto trimestre de la vigencia 2020 frente al mismo periodo de la vigencia 2021, de donde se colige que para la vigencia 2021 se incrementó en el 14%, el porcentaje de contratos y en 23% el gasto total en los mismos.

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

En el periodo evaluado se registró gasto por valor de \$ 2.622.641.177,00, correspondiente a los compromisos y erogaciones por la contratación de prestación de servicios de apoyo a la gestión durante el cuarto trimestre incrementándose el 23% comparado con el compromiso de igual periodo de la vigencia inmediatamente anterior en la que se generaron compromisos y erogaciones por valor de \$ 2.018.802.556,00.

1.3. CONTRATACIÓN SERVICIO DE ALIMENTACION

De otra parte, atendiendo lo establecido en la Ley 1815 de 2016 (Ley de Presupuesto), la cual establece lineamientos en materia de gastos y el contratista se seleccionará mediante la modalidad de mínima cuantía con formalidades plenas en atención a la naturaleza del servicio a prestar y al presupuesto oficial estimado para la contratación

Modalidad de contratación que tiene como soporte jurídico el artículo 27 del Acuerdo 009 de 2015, el cual regula el procedimiento de selección a seguir es de contratación directa de mínima cuantía con formalidades plenas.

Por darse las circunstancias establecidas en el artículo precitado que a continuación se transcribe:

ARTICULO 27: MODALIDAD DE MINIMA CUANTIA CON FORMALIDADES PLENAS. La modalidad corresponde a la selección objetiva prevista para la selección de propuestas y celebración de contratos, cuyo valor supera los 25 SMLMV hasta 500 SMLMV”

ALIMENTACION	
IV TRIMESTRE 2020	\$ 171.133.000,00
IV TRIMESTRE 2021	\$ 140.800.000,00
V. ABSOLUTA	\$ 30.333.000,00
V. RELATIVA	18%

En la contratación de este rubro se presentó ahorro del 18%, frente a igual periodo de la vigencia anterior.

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL SUB PROCESO: ARCHIVO	VERSIÓN: 02
	FORMATO DE INFORME	FECHA: 11/04/2019

1.4. Contratación Vigilancia - Gastos en Seguridad.

VIGILANCIA	
IV TRIMESTRE 2020	\$ 166.942.491,00
IV TRIMESTRE 2021	\$182.503.425,00
V. ABSOLUTA	\$ -15.560.934,00
V. RELATIVA	-9%

Para este rubro se refleja incremento del gasto en el 9% comparado con el cuarto trimestre de la vigencia 2020, dado que se disminuyó el número de puntos de atención, toda vez que se trasladó el archivo que reposaba en un edificio de la Gobernación por el cual se registraban dos turnos, al igual que se suspendió la atención intermedia que se realizaba en las instalaciones de la Dirección.

1.4. ARRENDAMIENTOS

Respecto a los arrendamientos de las bodegas donde se almacenaba parte del mobiliario a cargo de Recursos Físicos, aclaramos que en este trimestre no se siguió contratando por este rubro.

ARRENDAMIENTO	
IV TRIMESTRE 2020	\$ 0,00
IV TRIMESTRE 2021	\$13.500.000.00
V ABSOLUTA	\$ 13.500.000,00
V RELATIVA	100%

Si bien es cierto, el gasto de la vigencia 2020 correspondió a arrendamiento de bodega para el almacenamiento de bienes obsoletos del Almacén del Hospital, en el cuarto trimestre se obvió este tipo de arrendamiento de bodegas, por lo que no reflejó pero se continuó con la contratación de arrendamiento de equipos para las lecturas de ayudas diagnósticas de trimestres anteriores de la vigencia 2021, por lo que se observa erogación de \$13.500.000.00, que incrementó el gasto en el 100% de este rubro frente al gasto del cuarto trimestre de la vigencia 2020, que no reflejó gasto en arrendamiento de bodegas ni arrendamiento de equipos.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

1.6. Viáticos y Gastos de Viaje

VIATICOS	
IV TRIMESTRE 2020	\$ 2.022.321,00
IV TRIMESTRE 2021	\$6.527.053.00
V ABSOLUTA	\$ -4.504.732,00
V RELATIVA	-223%

En este rubro se refleja incremento en el gasto público del 223% durante el cuarto trimestre de 2021, comparado con el cuarto trimestre de 2020, época en la cual se reflejaban estrictas restricciones por la pandemia del Covid 19, por lo que el gasto fue muy reducido, aun así para el IV trimestre de la vigencia 2021 el gasto no es excesivo haciendo comparaciones con las vigencias anteriores a la pandemia, dado el enlace de la política de gobierno digital y avances de las comunicaciones para adelantar reuniones y capacitaciones virtuales y solo se ha reflejado gasto para la gestión de la dirección ante los entes del Gobierno Nacional a nivel central.

Igualmente, el gasto por concepto de suministro de tiquetes aéreos y viáticos, con el fin de atender compromisos institucionales fuera del Departamento, se llevaron a cabo en clase económica y atendiendo los lineamientos de la Dirección y sugerencias del Asesor de Control Interno, al igual a que por efectos de la pandemia se ha impuesto la virtualidad en los ejercicios de capacitación, conciliación, negociación y demás que antes requerían el traslado físico de los funcionarios.

1.7. Vacaciones, Prima de Vacaciones y Bonificación por Recreación.

Las vacaciones no deberían ser acumuladas ni interrumpidas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario. El profesional encargado de otorgar las vacaciones debe reconocerlas de oficio si no le son solicitadas dentro de un término prudencial una vez se causen”.

De acuerdo con lo anterior y teniendo en cuenta lo reportado por nomina – Talento Humano, algunos servidores presentan dos (2) o más periodos de vacaciones pendientes por disfrutar:

La oficina de Talento Humano, continúa adelantando acciones importantes frente al disfrute de las vacaciones de los servidores, dando prioridad a los casos donde se presentan más de dos (2) periodos acumulados.

Estos rubros en el cuarto trimestre presentan gasto de \$ 254.491.251,00, correspondiente al disfrute por parte de 61 servidores que corresponde al 24% de personal de planta en nómina, frente al cuarto trimestre de la vigencia 2020, periodo durante el cual salieron a disfrute 58 servidores con erogación del gasto por valor de %244.490.655,00 dada la regularización de la programación de vacaciones y mejora

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 - 8853878 FAX: 8853399 - 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

de la perspectiva de tratamiento y control de la pandemia del Covid 19, soportado en que para el segundo trimestre de 2021 solo 49 funcionarios accedieron al disfrute de sus vacaciones que corresponde al 21% comparado con los 66 funcionarios que accedieron al disfrute en el mismo periodo de la vigencia 2020, mientras que para el tercer trimestre de la vigencia 2021 accedieron al disfrute de sus vacaciones 59 funcionarios que corresponde al 23% de los funcionarios, que en comparación con el mismo periodo de la vigencia 2020 solo 37 funcionarios pudieron acceder al disfrute de sus vacaciones que representa el 14% de la planta de personal.

1.9. Horas extras - Recargos Nocturnos, Dominicales y Festivos

El gasto por este concepto corresponde al tiempo extra laborado. A continuación, se reporta la variación presentada en el periodo evaluado por este concepto tanto recargo nocturno ordinario como para dominicales y festivos diurnos y nocturnos:

Concepto	IV TRIMESTRE 2020	IV TRIMESTRE 2021	Variación absoluta	Variación relativa
Horas extras	\$ 553.571.482,00	\$ 658.253.395,00	-\$ 104.681.913,00	119%

Fuente: Grupo de Gestión Humana – segundo trimestre 2021

En el cuarto trimestre de 2021, se presenta incremento en el gasto del rubro horas extras y recargos por valor de \$104.681.913,00, que equivale al 119% más frente a igual lapso de la vigencia 2020.

2. Servicios Públicos

Servicios Públicos				
Concepto	IV TRIMESTRE 2020	IV TRIMESTRE 2021	Variación absoluta	Variación relativa
Energía	\$ 46.511.680,00	\$ 115.661.200,00	(\$ 69.149.520,00)	-149%
Telefonía Fija –Móvil, TV, Internet	\$ 51.849.527,00	\$ 69.061.424,00	(\$ 17.211.897,00)	-33%
Acueducto y Alcantarillado	\$ 143.141.595,00	\$ 140.520.800,00	\$ 2.620.795,00	2%
Total	\$ 241.502.802,00	\$ 325.243.424,00	(\$ 83.740.622,00)	-180%

Fuente: Reporte de área Financiera segundo trimestre 2021

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa de manera general que en el cuarto trimestre de 2021, aumentó el 180% el gasto en el servicio público acueducto y alcantarillado representó ahorro del 2%, comparado con el cuarto trimestre de la vigencia 2020. La variación que se reporta en el servicio de telefonía Fija, Móvil, Internet y Televisión Satelital que alcanzó incremento del 33% más que en el cuarto trimestre de

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 – 8853878 FAX: 8853399 – 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

la vigencia 2020, mientras que el mayor gasto y el más notorio se obtuvo en el pago de energía que se incrementó el 149% frente al mismo periodo de la vigencia 2020.

3. GASTOS GENERALES

3.1. Papelería: De acuerdo con las estadísticas reportadas por la Subdirección Administrativa, a continuación, se presenta el comparativo del consumo de papelería:

INSUMOS DE OFICINA (PAPELERIA Y DEMAS)

Concepto	III TRIMESTRE 2020	III TRIMESTRE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Papelería				
ADMINISTRATIVA Y ASISTENCIAL	\$ 7.750.000,00	\$ 18.750.000,00	(\$ 11.000.000,00)	-142%

Fuente: Líder de Recursos Físicos y Presupuesto – cuarto trimestre 2021

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, se observa que para el cuarto trimestre del 2021, se generó incremento en el gasto de papelería e insumos de oficina del 142% frente al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior.

3.2. Impresos y Publicaciones: En el periodo evaluado no se reportó gasto, por concepto de la publicación de avisos de prensa, con el fin de colocar edictos del personal que fallecido y hacia parte de la Planta de Personal -, o impresión de formatos para las diferentes áreas del área asistencial.

4. MANTENIMIENTO Y USO DE VEHÍCULOS

En este rubro se registran los pagos efectuados por mantenimiento, repuestos, llantas y accesorios, combustibles – aceites y arrendamiento de garajes del parque automotor.

El Hospital San Vicente de Arauca cuenta con diez (10) vehículos oficiales asignados – a referencia y contra referencia, Dirección y Recursos Físicos; estos además son utilizados para las diligencias oficiales, transporte de funcionarios a eventos inherentes al hospital y distribución o recibo de correspondencia, entre otros. El Hospital cuenta con 7 ambulancias de las cuales de acuerdo a habilitación 5 son básicas y 2 medicalizadas, 1 unidad móvil (Banco de Sangre), 1 camión, 1 automóvil, de las cuales relaciono:

DESCRIPCION	PLACA	MOD ELO	T A B	MED	FECHA VENC. SOAT	FECHA VENC.POLIZ A TODO RIESGO	COMBU STIBLE	OBSERVACIONES
AMBULANCIA RENAULT	OEU 829	2015	X		21/09/2020 - 20/09/2021	12/09/2020 - 12/09/2021	DIESEL	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados
AMBULANCIA RENAULT	OEU 830	2015	X		21/09/2020 - 20/09/2021	12/09/2020 - 12/09/2021	DIESEL	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 – 8853878 FAX: 8853399 – 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	
	FORMATO DE INFORME	FECHA: 11/04/2019

AMBULANCIA RENAULT	OEU 831	2015		X	21/09/2020 - 20/09/2021	12/09/2020 - 12/09/2021	DIESEL	Se encuentra en el taller desde al 01/09/2021, se cuenta con contrato para expedición de SOAT y todo riesgo
AMBULANCIA NISSAN	OZC 938	2012	X		19/11/2020 - 18/11/2021	13/10/2020 - 13/10/2021	DIESEL	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados
AMBULANCIA TOYOTA	OYX 011	2013		X	26/01/2020 - 25/01/2021	13/10/2019 - 13/10/2020	GASOLINA	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados
AMBULANCIA CHEVROLET	OYX 012	2013	X		26/01/2020 - 25/01/2021	13/10/2020 - 13/10/2021	DIESEL	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados
FURGON BANCO DE SANGRE	OZC 923	2010			21/09/2019 - 20/09/2020	12/09/2019 - 12/09/2020	DIESEL	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados
AMBULANCIA TOYOTA	OZC 926	2010		X	21/09/2019 - 20/09/2020	12/09/2019 - 12/09/2020	GASOLINA	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, de acuerdo al tiempo de uso está dentro del listado para baja
CAMION MANTENIMIENTO	OHK 724	2003			14/11/2020 - 13/11/2021	12/09/2019 - 12/09/2020	GASOLINA	se cuenta con contrato para expedición de SOAT
CARRO AVEO DIRECCION	OBG 887	2008			19/11/2020 - 18/11/2021	12/09/2019 - 12/09/2020	GASOLINA	No está operativo, no se programó compra de SOAT y Todo riesgo, en el año 2021 no se ha realizado mtto de acuerdo a lineamientos dados

Fuente: Recursos Físicos y Presupuesto - Costos – formulada en Excel

Para los vehículos se cuenta con contrato de mantenimiento de los vehículos que son de propiedad del hospital garantizando el buen funcionamiento al igual que el suministro de combustible.

En el III TRIMESTRE de 2021 se registró compromiso según los siguientes conceptos:

GASTO DE MANTENIMIENTO Y COMBUSTIBLE

Análisis Gasto de Mantenimiento y combustible 2021

Concepto	IV Trimestre 2020	IV Trimestre 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Mantenimiento	\$ 44.373.153,00	\$ 0,00	44.373.153,00	100%
Combustible	\$ 19.507.350,00	\$5.338.560,00	14.168.943,00	73%

Fuente: reporte Recursos Físicos – cuarto trimestre 2021

De acuerdo con la tabla anterior, en el cuarto trimestre de 2021 comparado con igual periodo de la vigencia anterior, se presenta un ahorro en el gasto por mantenimiento a nivel general del 100%, debido a que no se prestó servicio de ambulancia ni de otros vehículos y por consiguiente durante este periodo no se generó

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

Calle 15 16-17 Esquina. PBX (097) – 8850030 – 8855298 – 8853878 FAX: 8853399 – 8857616 CALL CENTER-8853086

Correo electrónico: Hospitalsanvicente@hotmail.com Página Web: www.Hospitalsanvicente.gov.co

Arauca, Arauca / Colombia

Página 1 de

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO	FECHA: 11/04/2019
	FORMATO DE INFORME	

gasto comparándolo con igual periodo de la vigencia anterior donde hubo erogación de recursos por valor de \$44.373.153,00.

Por último se denota que los compromisos de gasto por combustible generaron disminución porcentual del 73%, debido al compromiso de solo \$5.338.560,00 en el cuarto trimestre de la vigencia 2021, frente al gasto de \$19.507.350,00 de igual periodo de la vigencia inmediatamente anterior, si bien es cierto no hubo prestación de servicio de los automotores es gasto se presentó en el consumo para la planta eléctrica y otros que no tuvieron que ver con el parque automotor.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Para el cuarto trimestre de 2021 se continua con la política de reciclaje y uso de papel, por la interiorización por parte de servidores, no obstante se ha incrementado exponencialmente los compromisos por adquisición de papelería e insumos de oficina, igualmente se registró incremento porcentual en gasto en el pago de servicios públicos como energía y en el consumo de telefonía móvil, fija, servicio de cable e internet,. Por lo que se recomienda hacer uso racional de los recursos, ya que, si bien es cierto, repuestos mantenimiento, combustible, papelería y otros se están adquiriendo bajo la modalidad de suministro y se ha contratado con plazos amplios hasta terminar la vigencia, se debe propender por no incurrir en nuevos gastos por estos rubros.
2. Igualmente se sigue recomendando adelantar actividades que permitan el aprovechamiento de material de recicle, adelantar campañas para el uso racional del papel, incentivar el uso de los medios electrónicos y compartir información a través de redes internas.
3. Si bien es cierto, el suministro de papelería, insumos de oficina, combustible y materiales para mantenimiento físico y de infraestructura, se contrató para contar con stock que permita el normal funcionamiento de la gestión de la administración, sugiero a los líderes de los procesos responsables de la distribución y supervisión ejercer el control correspondiente para racionalización y maximizar el uso.
4. Adelantar campañas de ahorro en el consumo de los servicios públicos, principalmente en el ahorro de energía, que ha presentado incrementado en todos los trimestres de la vigencia en comparación con iguales periodos de la vigencia 2020.
5. Desde el Liderazgo de Recursos Físicos y Complementarios propender actividades internas de recolección y entrega residuos aprovechables para su gestión por parte de la oficina Ambiental.
6. Desde la Subdirección Administrativa, con el apoyo de los profesionales de gestión ambiental y de comunicaciones adelantar diagnóstico del nivel de conocimiento que tienen los servidores sobre la gestión ambiental y así tomar las acciones de mejora pertinentes.
7. Nuevamente se solicita cumplir con los procedimientos para uso transversal de las carpetas de cada contrato, para eliminar la duplicidad de documentos, consumo de papel y tinta en los procesos de pago por su cumplimiento, especialmente en el ejercicio para el pago mensualizado a contratistas de prestación de servicios de apoyo a la gestión.

“Trabajando Por La Salud del Pueblo Araucano”

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CODIGO:GTD-AR-FR-014
	PROCESO: GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DOCUMENTAL	VERSIÓN: 02
	SUB PROCESO: ARCHIVO FORMATO DE INFORME	FECHA: 11/04/2019

8. Si bien es cierto, la administración del hospital desde la vigencia pasada implementó plan de acción para la austeridad en gasto público, sin estar obligado legalmente, en ejercicio se ejecutó en alto porcentaje, se le realizó el respectivo seguimiento y evaluación y se generó interiorización de las actividades, que se siguen automáticamente observando en todos los trimestres de la presente vigencia, por lo que se sugiere que para la vigencia 2022 se pueda contar con un plan que permita actividades de control efectivas para generar ahorro por los rubros analizados.


GONZALO DE JESUS ALVAREZ MONTOYA
Asesor Control Interno
Hospital San Vicente de Arauca – E.S.E

COPIA CONTROLADA