



FORMATO INFORME AUDITORIA INTERNA

CODIGO:
VERSION: 0
FECHA:

INFORME DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO VIGENCIA 01 DE ABRIL A 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2019

Periodo Auditado: Segundo trimestre 2018-2019	Fecha: 17 de Julio de 2019
Directivos Responsables: Diego Jose VAlencia -Sub Gerente Administrativo y Financiero y Jhon Jairo Gonzales-Presupuesto-	Proceso Auditado: Proceso de Apoyo - Administrativo y Financiero
Auditor Líder: Jefe de Control interno	Equipo Auditor: Esp. Edna Mercedes Lopez Molina

Objetivo: En cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 1737 de 1998 en su artículo 22 el cual fue modificado por el artículo 1° del Decreto 984 del 14 de mayo de 2014. se realiza el seguimiento del cumplimiento de las disposiciones, como la restricción de gastos, y presentar un informe trimestral que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben

Alcance: Seguimiento a la Austeridad del Gasto para el segundo trimestre del año 2018 vs el segundo trimestre del año 2019

Aspectos Positivos: Disposición del personal de la Sub gerencia Administrativa y Financiera -area de Presupuesto-, quien entrega la ejecucion presupuestal para realizar el informe y quien indica a

Aspectos por mejorar: En los distintos comites Financieros, se ha solicitado a quienes ejercen procesos de supervision, que estos se realizan en los plazos y formatos determinados para ello, y

REMISION DE SOLICITUD DE DATOS CONTABLES

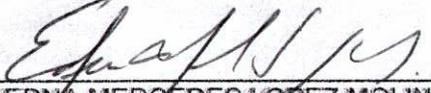
Mediante correo de control interno al area de Presupuesto, del 11 de Julio de 2019, se solicito, enviar la informacion de ejecucion presupuestal de gastos de la vigencia fiscal del 2019, al C.P. Jhon

PERIODO	TIPO DE GASTO	GIROS 2018 (\$) EN PESOS	GIROS 2019 (\$) EN PESOS	DIFERENCIA DEL GASTO	%	OBSERVACIONES
	SUELDOS	1.186.017.429	\$ 1.189.928.895	\$3.911.466	0%	El aumento no es significativo
	VACACIONES	87.260.889	\$ 120.764.707	\$33.503.818	38%	Se pagaron vacaciones acumuladas, y tambien por el incremento del salario, es normal su aumento.
	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	10.498.127	\$ 32.273.803	\$21.775.676	207%	se presento aumento en el area activa, teniendo en cuenta los distintos cambios en las areas activas como lo son planeacion, por lo cual se autorizaron asistir a capacitaciones en lo que respecta al nuevo modelo integrado de planeacion y gestion -MIPG-, y a mapa de riesgos.
	SERVICIOS PERSONALES	16.300.495.789	\$ 17.970.648.922	\$1.670.153.133	10%	En el 2019, se pensionaron aproximadamente 3 personas, por las cuales hubo la necesidad de realizar contratos de prestacion de servicios, para cubrir los servicios, sobre todo en el area asistencial. La mayoría de contratos se realizan en el 1er trimestre de cada año.
	SERVICIOS PUBLICOS	327.973.905	\$ 324.415.203	-\$3.558.702	-1%	Se estandarizo las tarifas de cobro de la telefonia fija con EMTEL, igualmente se contrato telefonia celular con mas servicios a menos costo.

01 de Enero a 31 de marzo

IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	21.050.769	\$ 62.988.664	\$41.937.895	199%	En sept de 2018, se habilitaron nuevos servicios como son nefrologia, patologia, emodialisis y dialisis peritoneal, dos salas de quirofano y se amplio la parte de consulta externa, anestesia, cirugia gral, medicina interna, oftalmologia, traumatologia, urologia, igualmente se aumentaron la disponibilidad de camas en internacion, lo que hace que se incremente la facturacion a las distintas EPS a quienes les prestamos estos nuevos servicios. Pero se ha podido verificar que algunos servicios aumentaron el pedido de impresiones y papeleria como son los de consulta externa y urgencias adultos, para lo que se enviara una comunicacion a todas las areas para que se aplique la politica de cero papel.
GASTOS GENERALES	3.307.798.197	\$ 3.788.319.122	\$480.520.925	15%	El aumento no es significativo
COMBUSTIBLE	\$ 111.372.219	\$99.695.784	-\$11.676.435	-10%	Hubo una disminucion
MATERIALES Y SUMINISTROS	137.596.238	\$ 432.593.133	\$294.996.895	214%	En sept de 2018, se habilitaron nuevos servicios como son nefrologia, patologia, emodialisis y dialisis peritoneal, dos salas de quirofano y se amplio la parte de consulta externa, anestesia, cirugia gral, medicina interna, oftalmologia, traumatologia, urologia, igualmente se aumentaron la disponibilidad de camas en internacion, lo que hace que se incremente la necesidad de materiales y logisticas para cada uno de los nuevos servicios.
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	32.039.150	\$ 28.912.220	-\$3.126.930	-10%	se presento una disminucion significativa
EVENTOS Y CAPACITACIONES	3.118.000	\$ 10.240.000	\$7.122.000	228%	En el 2018, se autorizaron 5 personas para participar en capacitaciones y otras para realizar distintas actividades relacionadas con su proceso, para el 2019, se autorizaron 9 personas.

OBSERVACIONES: Se nota que el area Administrativa y Financiera a seguido las recomendaciones realizadas por la oficina de Control Interno, para aplicar mecanismos de austeridad en el gasto y la administracion eficiente de los recursos.


 EDNA MERCEDES LOPEZ MOLINA
 Jefe Oficina de Control Interno