

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO VIGENCIA 01 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018 Y 2019

<b>Periodo Auditado:</b> Tercer trimestre 2018-2019	<b>Fecha:</b> 25 de octubre de 2019
<b>Directivos Responsables:</b> Diego Jose VAlencia -Sub Gerente Administrativo y Financiero y Jhon Jairo Gonzales-Presupuesto-	<b>Proceso Auditado:</b> Proceso de Apoyo - Administrativo y Financiero
<b>Auditor Líder:</b> Jefe de Control interno	<b>Equipo Auditor:</b> Esp. Edna Mercedes Lopez Molina
<b>Objetivo:</b> 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 tomar al respecto.	
<b>Alcance:</b> Seguimiento a la Austeridad del Gasto para el tercer trimestre del año 2018 vs el tercer trimestre del año 2019	
<b>Aspectos Positivos:</b> Disposición del personal de la Sub gerencia Administrativa y Financiera -area de Presupuesto-, quien entrega la ejecución presupuestal para realizar el informe y quien indica a la oficina de control interno, quienes pueden dar la información del incremento en las partidas presupuestales, para determinar las observaciones y con ello darle insumos a la gerencia para que tome decisiones, para que se de un equilibrio presupuestal y financiero de la entidad.	
<b>Aspectos por mejorar:</b> En los distintos comités Financieros, se ha solicitado a quienes ejercen procesos de supervisión, que estos se realicen en los plazos y formatos determinados para ello, y con el correspondiente acta de liquidación de los contratos para la liberación de recursos, y disposición de los mismos para otras contrataciones.	

REMISION DE SOLICITUD DE DATOS CONTABLES

El área de Presupuesto, envió el 2 de octubre de 2019, la ejecución presupuestal de gastos del tercer trimestre de la vigencia fiscal del 2019, por parte del C.P. Jhon Jairo Gonzales, quien certifica las cifras (giros) determinados en este formato, y así establecer un comparativo entre los valores de los gastos y realizar el seguimiento correspondiente.

PERIODO	TIPO DE GASTO	GIROS 2018 (\$) EN PESOS	GIROS 2019 (\$) EN PESOS	DIFERENCIA DEL GASTO	%	OBSERVACIONES
01 de Julio a 30 de septiembre	SUELDOS	1.211.891.796	\$ 1.183.174.106	-\$28.717.690	-2%	hubo disminucion.
	VACACIONES	117.442.508	\$ 83.720.928	-\$33.721.580	-29%	hubo disminucion.
	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	21.810.599	\$ 18.755.917	-\$3.054.682	-14%	hubo disminucion.
	SERVICIOS PERSONALES	16.628.600.683	\$ 1.509.052.494	-\$15.119.548.189	-91%	hubo disminucion.
	SERVICIOS PUBLICOS	344.835.151	\$ 301.461.951	-\$43.373.200	-13%	Se estandarizo las tarifas de cobro de la telefonía fija con EMTEL, igualmente se contrato telefonía celular con mas servicios a menos costo.
	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	86.620.084	\$ 81.166.114	-\$5.453.970	-6%	hubo disminucion.
	GASTOS GENERALES	3.407.952.558	\$ 78.205.081	-\$3.329.747.477	-98%	hubo disminucion.
	COMBUSTIBLE	122.895.986	\$ 127.853.207	\$4.957.221	4%	Hubo una disminucion
	MATERIALES Y SUMINISTROS	242.835.340	\$ 306.391.562	\$63.556.222	26%	En sept de 2018, se habilitaron nuevos servicios como son nefrología, patología, emodialisis y diálisis peritoneal, dos salas de quirófano y se amplió la parte de consulta externa, anestesia, cirugía gral, medicina interna, oftalmología, traumatología, urología, igualmente se aumentaron la disponibilidad de camas en internación, lo que hace que se incremente la necesidad de materiales y logísticas para cada uno de los nuevos servicios. El aumento es razonable.

COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	45.679.320	\$ 50.407.480	\$4.728.160	10%	El incremento es normal.
EVENTOS Y CAPACITACIONES	3.817.300	\$ 400.000	-\$3.417.300	-90%	En la vigencia fiscal del 2018, se autorizaron 19 y para el 2019 24, ha sitios cercanos.

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