



107

Popayán, Julio 29 de 2020.

Doctor:

CESAR EDMUNDO SARRIA PORRAS.

Gerente

Hospital Universitario San José de Popayán E.S.E.

HOSPITAL UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ DE POPAYÁN E.S.E.
GERENCIA
30 JUL 2020 HORA 9:20am.
FIRMA: Bistina Gajón

ASUNTO: Entrega de los informes trimestrales de Austeridad del Gasto y de PQRSF.

Cordial saludo.

Anexo entrego a usted los informes del asunto, 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, en lo que se refiere al informe trimestral de austeridad del gasto.

En lo que se refiere al informe trimestral de las PQRS, este se realiza en cumplimiento de la Ley 87 de 1993: "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones" artículo 12 literal i) "Evaluar y verificar la aplicación de los mecanismos de participación ciudadana, que en desarrollo del mandato constitucional y legal, diseñe la entidad correspondiente".

Dentro de las políticas de transparencia, estos informes una vez presentado al Representante legal y a los responsables de la información, se deben publicar en el link determinado para los informes de la oficina de control interno, en el numeral 7, posteriormente se envía a la oficina de sistemas para su publicación, en la página web del HUSJ.



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO
POPAVÁN

"Juntos mejoramos tu salud"

NIT 891.580.002-5

GESTION DE CONTROL INTERNO

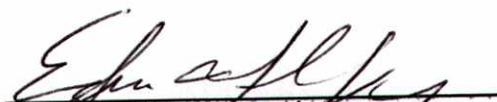
FO-ARH-01

Versión: 03

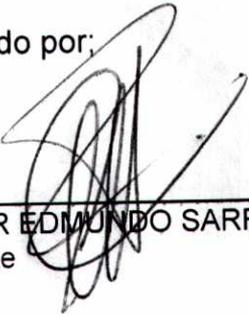
Página 2 de 1

Por su atención, gracias.

Atentamente;


EDNA MERCEDES LÓPEZ MOLINA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Recibido por;


CESAR EDMUNDO SARRÍA PORRAS
Gerente



FORMATO INFORME AUDITORIA INTERNA

CODIGO:
VERSION: 0
FECHA:

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO VIGENCIA 01 DE ABRIL A 30 DE JUNIO DE 2019 Y 2020

Periodo Auditado: Segundo trimestre 2019-2020	Fecha: 27 de Julio de 2020
Directivos Responsables: Lucy Ximena Ibarra Hernandez -Sub Gerente Administrativa y Financiera 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	
Alcance: Seguimiento a la Austeridad del Gasto para el segundo trimestre del año 2019 vs el segundo trimestre del año 2020	
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 la oficina de control interno, quienes pueden dar la informacion del incremento en las partidas presupuestales, para determinar las observacion y con ello darle insumos a la gerencia para que tome decisiones, para que se de un equilibrio presupuestal y financiero de la entidad.	
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 con el correspondiente acta de liquidacion de los contratos para la liberacion de recursos, y disposicion de los mismos para otras contrataciones.	

REMISION DE SOLICITUD DE DATOS CONTABLES

Mediante correo de control interno al area de Presupuesto, del 10 de Julio de 2020, se solicito, enviar la informacion de ejecucion presupuestal de gastos de la vigencia fiscal del 2020, al C.P. Jhon Jairo Gonzales, para que certifique las cifras (giros) dterminados en este formato, y así establecer un comparativo entre los valores de los gastos y realizar el seguimiento correspondiente.

PERIODO	TIPO DE GASTO	GIROS 2019 (\$) EN PESOS	GIROS 2020 (\$) EN PESOS	DIFERENCIA DEL GASTO	%	OBSERVACIONES
	SUELDOS	\$ 1.189.928.895	\$ 1.171.381.414	-\$18.547.481	-2%	Se presenta una disminucion en el gasto. Se tomo el valor del registro pptal, mas no con el pago del mes de junio de 2020, ya que este se registro en el mes de julio de 2020, lo que respecta a los sueldos, presentandose una disminucion.
	VACACIONES	\$ 120.764.707	\$ 51.989.305	-\$68.775.402	-57%	En el 2019, en un gran porcentaje se pusieron a paz y salvo con vacaciones atrasadas hasta de 4 periodos, lo que para el 2020 se normalizo este gasto, por lo que se recomendo a la Gerencia en lo posible que el personal disfrute las vacaciones como lo determina la ley y que sean pocas las que se amerite compensarlas.
	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 32.273.803	\$ 0	-\$32.273.803	-100%	Debido a la pandemia este rubro no se ha utilizado.

01 de Enero a 31 de marzo

SERVICIOS PERSONALES	\$ 17.970.648.922	\$ 16.507.033.980	-\$1.463.614.942	-8%	Para la vigencia del 2020, la anterior gerencia suscribio contratos al inicio del año, y hasta el 31 de diciembre de 2020, y debido a la pandemia el personal no se ha pensionado, por lo cual no se ha visto la necesidad de realizar contratacion para los reemplazos.
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 324.415.203	\$ 191.852.681	-\$132.562.522	-41%	Se estandarizo las tarifas de cobro de la telefonia fija con EMTEL, igualmente se contrato telefonia celular con mas servicios a menos costo, y debido a la pandemia en un alto porcentaje se esta realizando trabajo en casa.
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$ 62.988.664	\$ 2.738.080	-\$60.250.584	-96%	Debido a la pandemia este rubro tiene un ostensible ahorro, por el trabajo en casa.
GASTOS GENERALES	\$ 3.788.319.122	\$ 411.553.883	-\$3.376.765.239	-89%	Debido a la pandemia este rubro tiene un ostensible ahorro, por el trabajo en casa.
COMBUSTIBLE	\$99.695.784	\$0	-\$99.695.784	-100%	Debido a la pandemia este rubro tiene un ostensible ahorro, ya que se viene con una jornada continua de 8 a 3 p.m.
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 432.593.133	\$ 533.571.630	\$100.978.497	23%	El aumento de este rubro es debido al alto costo de los productos de aseo y limpieza, que por la pandemia se devieron invertir
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 28.912.220	\$ 33.764.700	\$4.852.480	17%	El aumento es normal, ya que debido a la pandemia se hizo uso del envio de comunicaciones a los domicilios de quien las solicitaba.
EVENTOS Y CAPACITACIONES	\$ 10.240.000	\$ 0	-\$10.240.000	-100%	Debido a la pandemia los eventos y capacitaciones estan suspendidas, todo se realiza de manera virtual

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