



HOSPITAL
SAN JOSÉ

FORMATO INFORME AUDITORIA INTERNA

CODIGO: 0
VERSION: 0
FECHA:

INFORME DE AUSTRERIDAD EN EL GASTO VIGENCIA 01 DE ENERO A 31 DE MARZO DE 2022 Y 2023

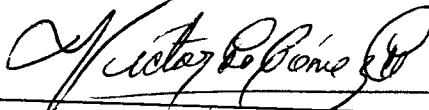
Periodo Auditado: Primer trimestre 2022-2023	Fecha: 02 de mayo de 2023
Directivos Responsables: Lucy Ximena Ibarra -Sub Gerente Administrativa y Financiera y Claudia Chavez -Coordinadora de Presupuesto	Proceso Auditado: Proceso de Apoyo - Administrativo y Financiero
Auditor Líder: Jefe de Control interno	Equipo Auditor: Victor Fabio Gomez Franco - Jefe Control Interno Roberto Gustavo Callejas Calvache- Apoyo Auditorias Administrativas
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 2012. 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.	
Alcance: Seguimiento a la Austeridad del Gasto para el primer trimestre del año 2022 vs el primer trimestre del año 2023	
Aspectos Positivos: 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.	
Aspectos por mejorar: 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 26 de abril de 2023, la ejecución presupuestal de gastos del primer trimestre de la vigencia fiscal del 2022 y 2023, por parte de la doctora Claudia Chavez, 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 2022 (\$) EN PESOS	GIROS 2023 (\$) EN PESOS	DIFFERENCIA DEL GASTO	%	OBSERVACIONES
01 de enero a 31 de marzo	SUELDOS	\$ 1.360.983.646	\$ 1.436.124.683	\$75.141.037	6%	Se evidencia un aumento normal de acuerdo al ajuste salarial del año aprobado por el Concejo
	VACACIONES	\$ 29.086.966	\$ 94.408.421	\$65.321.455	225%	Se observa un incremento ya que por parte del proceso de talento humano se organizó el plan de vacaciones de nuestros colaboradores durante el primer trimestre del año 2023, para así determinar ciertas fechas del año para sus vacaciones y no tener contingencias o un gran número de personas solicitando vacaciones en ciertas fechas del año, como se venía dando anteriormente.
	SERVICIOS PUBLICOS	\$ 501.872.191	\$ 718.347.054	\$216.474.863	43%	se evidencia un aumento en el gasto de servicios públicos debido a que han aumentado servicios asistenciales como el caso de Angiografía y también con la instalación de un quirófano más y otras máquinas que consumen alto nivel de energía.
	COMBUSTIBLE	\$ 0	\$ 0	\$0	N/A	N/A
	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 100.457.673,00	\$ 429.536.072	\$329.078.399	328%	Hubo un alto incremento debido a que se crearon nuevas áreas lo que lleva a mayor utilización de suministros como papelería y aseo, la entidad en estos momentos está adelantando un PM de uso eficiente de papel con la Contraloría Municipal.
	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 18.351.289	\$ 25.284.328	\$6.933.039	38%	Durante este primer trimestre del año se presentó una relativa paridad en el gasto de transporte comparado con la vigencia 2022, demostrando una eficiente utilización de este rubro.

OBSERVACIONES: El área Administrativa y Financiera ha seguido las recomendaciones realizadas por la oficina de Control interno, para aplicar mecanismos de austeridad en el gasto y la administración eficiente de los recursos.

Revisó: 
VÍCTOR FABIO GÓMEZ FRANCO
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:


ROBERTO GUSTAVO CALLEJAS CALVACHE
Apoyo administrativo oficina de Control Interno