 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 1 de 17		


**INFORME COMPARATIVO SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA- TERCER TRIMESTRE 2021 – TERCER TRIMESTRE 2020**

**E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA**

**CATHERINE VAN ARCKEN MARTINEZ**  
Gerente

**GLORIA NELLY CHAPARRO PINEDA**  
Asesor Oficina Control Interno

Edición  
Diciembre 2021

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 2 de 17		

## INFORME COMPARATIVO SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA- TERCER TRIMESTRE 2021 - TERCER TRIMESTRE 2020

### 1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento normativo interno y externo en el marco, del plan de Austeridad y Eficiencia del gasto Público; y como resultado exponer situaciones y hechos, que pueden servir como base para la toma de decisiones; de igual manera, determinar el comportamiento del consumo frente a las metas institucionales, los incrementos y/o ahorros e identificar aquellos hechos que llamen la atención, para efectuar las recomendaciones a que haya lugar, las cuales serán presentadas en este informe por el periodo de Julio a septiembre de 2021.

### 2. ALCANCE

El alcance de este informe incluye los pagos realizados para el III Trimestre de la vigencia 2021 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020.

Es de aclarar, que no se tiene en cuenta la ejecución de la totalidad de los rubros presupuestales, puesto que se examinan únicamente los contemplados en las normas alusivas a la austeridad y racionalización del gasto público.

### 3. PROCESOS INVOLUCRADOS

En la elaboración del informe **SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA** se encuentra involucrados los Procesos Gestión Gerencial, Gestión Financiera y Evaluación y Control.


### 4. SOPORTES

#### 4.1. SOPORTE LEGAL

Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".

Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."

Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN#03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 3 de 17	

Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998".

Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998".

Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8° del Decreto 1737 de 1998".

Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998" Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Directiva Presidencial 03 de abril 3 de 2012. Plan de mejoramiento, informe mensual de seguimiento, austeridad del gasto. Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel en la Administración Pública.

Directiva Presidencial No. 09 del 9 de noviembre de 2018. Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.

Decreto 1068 de 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público"

Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998." en el cual indica:


"Artículo 1. El artículo 22 del Decreto 1737 de 1998, quedará así":

*"ARTICULO 22. Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto. Si se requiere tomar medidas antes de la presentación del informe, así lo hará saber el responsable del control interno del organismo. En todo caso será responsabilidad de los secretarios generales, o quienes hagan sus veces, por el estricto cumplimiento de las disposiciones aquí contenidas. El informe de austeridad que presenten los jefes de Control Interno podrá ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República a través del ejercicio de sus auditorías regulares".*

(..)

Acuerdo No. 006 de 21 de diciembre de 2020 del Consejo Municipal de Política Fiscal (COMFIS) de Duitama.

Resolución de Gerencia No. 1747 del 31 de diciembre de 2020

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 4 de 17		

## 5. DESARROLLO

### 5.1. METODOLOGÍA

Para el informe en mención se procede con la revisión de la ejecución de gastos y la información revisada a través del Software financiero Génesis, tomando como referentes el auxiliar de presupuesto LIBRO AUXILIAR GENERAL del 01/07/2021 Al 30/09/2021 y comparado con los auxiliares del mismo periodo; también se revisó la carpeta de Secretaría de Gerencia de Control de Combustible y peajes. Se reitera que la información base de este informe corresponde al proceso de Gestión Financiera a través del Sistema de Información GENESIS.

Una vez se tiene esta información se cruza con los datos reportados en las plataformas **CHIP, CGR TERCER TRIMESTRE 2021 - 2020; REPORTE DECERTO 2193 - SIHO TERCER TRIMESTRE 2021 - 2020.**

También se toma la información relacionada en el **SECOP** en el **TERCER TRIMESTRE 2021 - 2020** y en la Plataforma **SIA OBSERVA.**

Los datos que se cruzan son las obligaciones para la vigencia actual, así como la revisión de los pagos, de igual manera, la información relacionada en el SECOP por parte del proceso de Gestión de Contratación en cuanto a: contratación de servicios personales; suministros, mantenimiento de equipos y bienes.

También se revisan las asignaciones al uso de teléfonos celulares y fijos; mantenimiento de vehículos, combustibles, impresos y publicaciones y comunicación y transporte entre otros.

De otra parte, se realizó seguimiento a lo previsto en el artículo segundo y tercero del acuerdo 006 de 21 de diciembre de 2020 emitido por COMFIS Municipal "Por el cual se aprueba el Presupuesto de Rentas e Ingresos y de Gastos de Funcionamiento e Inversión, de la Empresa Social del Estado Salud el Tundama Vigencia Fiscal 2021".


### 5.2. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

A continuación, se presenta la verificación, para cada uno de los rubros motivo de análisis, donde se refleja grado de cumplimiento a las normas sobre Austeridad del Gasto por parte de **LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA** en el tercer trimestre de 2021.

#### 5.2.1. ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

##### 5.2.1.1. Personal y Modalidad de Vinculación

Se relaciona por tipo de vinculación, el número de servidores públicos que, a septiembre de 2021, laboraban en la E.S.E. Salud del Tundama:

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN#03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 5 de 17		

15 Empleos (planta global)			
2	2	2	9
Nombramiento Término Fijo 4 años Gerente	Libre Nombramiento y Remoción	provisionalidad	carrera administrativa

(Prestación de Servicios de apoyo temporal mediante		Contratación por Prestación de Servicios		Personal Tercerizado	Personal PIC
18	30	18	49	9	25
Área administrativa	Área misional	Área administrativa	Misional	Área misional - Administrativa	Área misional

Fuente: SECOP- CONTRATACIÓN – TALENTO HUMANO – septiembre 2021

La Estructura orgánica de la empresa se encuentra avalada mediante Acuerdo de Junta Directiva No.008 De 2014.

De acuerdo a la Resolución No. 677 de 2017 se adopta la estructura de procesos de la Entidad y, mediante Resolución 734 del 08 de Julio de 2020 se ajusta la conformación de equipos de mejoramiento continuo de la calidad. Lo anterior para apoyar la necesidad de que la E.S.E. Salud del Tundama alcance altos estándares de calidad a través de un cuidadoso ejercicio de auto evaluación, ya que el talento humano son la clave del éxito en el proceso de mejoramiento continuo de la calidad.

#### 5.2.1.2. Prestaciones Sociales

A continuación, se detallan los gastos más representativos en el ítem prestaciones sociales y las variaciones presentadas en el tercer trimestre de 2021, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020:



APOYO  
GESTION DE LA INFORMACIÓN

TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO

AGFCN#03-190-060

PROCESO: CONTROL INTERNO Y  
MEJORAMIENTO CONTINUO

VERSION

1

FECHA DE  
APROBACION

02/02/2017

TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS  
DE CONTROL INTERNO

Pág. 6 de 17

Salario y Prestaciones sociales				
Concepto	III trimestre 2021	III trimestre 2020	Variación absoluta	Variación %
Sueldos de Personal de Nómina	139.864.987,00	118.958.712,00	20.906.275,00	17,57
Bonificación por Servicios Prestados	2.610.574,00	3.695.259,00	0,00	0,00
Bonificación Especial por Recreación	180.605,00	948.215,00	-767.610,00	(80,95)
Prima de Navidad	0,00	3.303.780,00	0,00	0,00
Prima de Servicios	880.249,00	1.677.359,00	-797.110,00	0,00
Prima de Vacaciones	1.693.838,00	8.327.929,00	-6.634.091,00	(79,66)
Prima o Subsidio de Alimentación	1.655.824,00	1.315.349,00	340.475,00	25,88
Auxilio de Transporte	2.476.829,00	2.046.794,00	430.035,00	21,01
Indemnización por Vacaciones	284.717,00	4.792.345,00	0,00	0,00

Fuente: Ejecución de Gastos sistema Génesis de Julio a Septiembre vigencias 2020- y Ejecución de Gastos sistema ASIS Financiero 2021

Las variaciones en el concepto Sueldos Personal de Nómina, corresponden a la aplicación del incremento salarial aprobado en agosto de 2021 y aplicado a la fecha. Mediante Acuerdo No. 005 de Junta Directiva se aprobó el incremento salarial para los trabajadores de la E.S.E. Salud el Tundama.

Se deja constancia Que se ha implementado la estrategia de NO dejar acumular periodos de vacaciones.


Sin embargo a este se informe la Oficina Asesora de Control Interno se permite aclarar lo siguiente:

#### 5.2.1.2.1. Vacaciones

Según lo establecido en las Directivas Presidenciales números 06 de 2014: "Como regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas sin motivo legal realmente justificado y no podrán ser compensadas en dinero, salvo retiro del funcionario. El funcionario encargado de otorgar las vacaciones debe reconocerlas de oficio si no le son solicitadas dentro de un término prudencial una vez que se causen" y lo dispuesto en el literal b) del numeral 1.7 de la Directiva Presidencial No. 09 del 09 de noviembre de 2018, que establece "Por regla general, las vacaciones no deben ser acumuladas ni interrumpidas. Solo por necesidades del servicio o retiro podrán ser compensadas en dinero" (Negrillas y subrayas fuera del texto original). Igualmente, la Circular Interna N° 004 de 2014 emitida por Función Pública, dispuso las mismas medidas de las anteriores disposiciones.

Se aclara que las vacaciones son un derecho y se causan por cada año de servicios, las cuales eventualmente podrán ser interrumpidas o aplazadas por necesidades del servicio. En todo caso, la razón de las vacaciones es que el empleado descanse después de un año de labor, de conformidad con la Sentencia C-598/97

De acuerdo con lo anterior y teniendo en cuenta lo reportado por la Profesional Universitaria Contador, La Dra. FLOR ELBA ALFONSO AMADO, presenta dos (2) periodos acumulados de vacaciones pendientes por disfrutar:

 <b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO		AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO		VERSION	1
			FECHA DE APROBACION	02/02/2017
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		Pág. 7 de 17	

Servidor	Periodo causación 1		Periodo causación 2		Periodo causación 3	Observación vacaciones
CA THERINE VAN ARCKEN MARTINEZ	2/08/2019	1/08/2020	2/08/2020	1/08/2021		Se hace necesario que en el primer semestre del año 2022 se programe el periodo de vacaciones 2019-2020

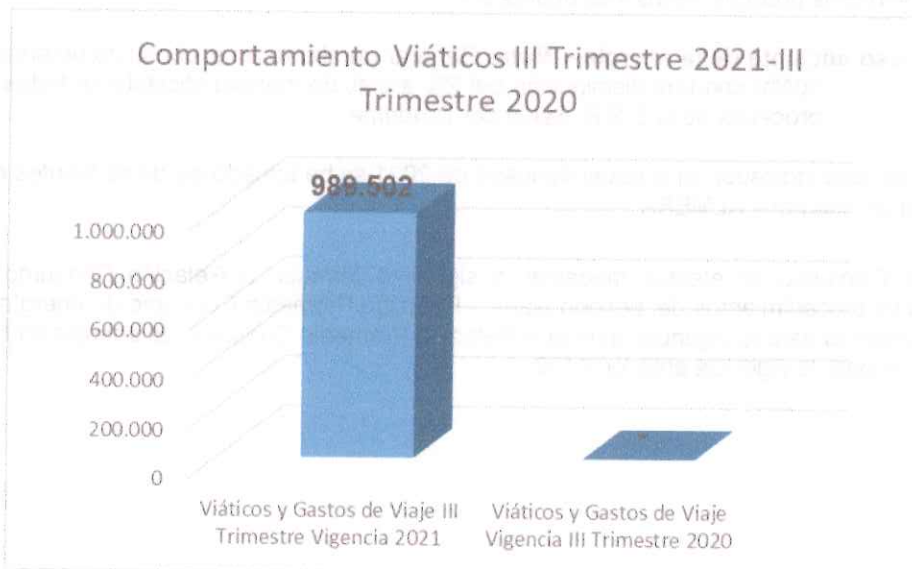
Se recomienda que el Líder de Talento Humano, planee las vacaciones de los funcionarios con año cumplido a la fecha para evitar acumular más de un periodo de vacaciones.


### 5.2.1.3. Viáticos y Gastos de Viaje

Durante los periodos evaluados los viáticos y gastos de viaje fueron asumidos directamente por la entidad y presentan la siguiente información:

Valor cancelado por concepto de viáticos tercer trimestre 2021-2020 se presenta en la siguiente tabla:

Viáticos y Gastos de Viaje III Trimestre Vigencia 2021	Viáticos y Gastos de Viaje Vigencia III Trimestre 2020	Variación absoluta	Variación %
989.502	-	989.502	



 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 8 de 17		

El comportamiento de este Rubro evidencia que la nueva administración actúa con austeridad, eficiencia y efectividad en el uso de los recursos públicos.

Los Viáticos Fueron cancelados a Gerencia y justificados en el ejercicio de funciones inherentes a su cargo.

La Resolución que se aplicó para la base del pago fue la 1002 del primero de septiembre de 2021.

## 5.2.2. SERVICIOS PÚBLICOS

Servicios públicos según obligaciones contraídas				
CONCEPTO	III TRIMESTRE 2021	III TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Energía	10.621.620,00	8.401.510,00	2.220.110,00	26,43
Telefonía Móvil, Fija e Internet	5.933.661,65	5.003.571,76	930.089,89	18,59
Acueducto y Alcantarillado	612.985,00	4.052.050,00	-3.439.065,00	-84,87
Gestión Integral Residuos Sólidos	6.651.972,00	3.829.526,00	2.822.446,00	73,70
Aseo	1.633.765,00	36.334,00	1.597.431,00	4.396,52
<b>TOTAL</b>	<b>25.454.003,65</b>	<b>21.322.991,76</b>	<b>4.131.011,89</b>	<b>19,37</b>

Fuente: Auxiliar Presupuesto rubros Servicios públicos GENESIS 2020 y ASIS 2021

De acuerdo con la tabla de variaciones, se observa disminución en la obligación contraídas por concepto de acueducto y alcantarillado en la vigencia 2021 tercer trimestre; sin embargo, se ve el impacto del 19.37% en incremento en general en los servicios públicos en razón a la cobertura programa de vacunación COVID - 19.


La E.S.E. Salud del Tundama, ha establecido unos indicadores mediante los cuales controla el uso eficiente de los servicios públicos; estos indicadores son:

**5.2.2.1. Uso eficiente de la energía – Meta:** Generar un ahorro en el consumo de energía (kWh) con una disminución del 2% anual, de manera eficiente en todos los procesos de la E.S.E. Salud del Tundama.

Para el análisis de este indicador en el tercer trimestre de 2021 se ha tomado los datos fuentes del Sistema de Gestión Integral – ALMERA

La medición de Consumo se efectua medainte la siguiente formula: (( Relación Consumo de energía en Kwh vs procedimientos del periodo actual - Relación Promedio Consumo de energía en Kwh vs procedimientos para la vigencia anterior )/ Relación Promedio Consumo de energía en Kwh vs procedimientos para la vigencia anterior ) \* 100



 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 9 de 17		

Periodo evaluado	Consumo de energía en Kwh	Procedimiento para la vigencia	Relación Consumo de energía en Kwh vs procedimientos del periodo	Uso eficiente de la energía
Julio 2021 - Septiembre 2021	16.320	146.798	0,11	-45,56%
Julio 2020 - Septiembre 2020	14.000	68.559	0,20	

Fuente: Almera

La observación descritas en el Sistema de Gestión integral Almera con respecto al cumplimiento del indicador de 2021 por parte de la Dra. Claudia Marcela Quintana, Bacteriologa (Apoyo Asistencial) en el mes de julio fue: Meta del 2% *"Se presenta un ahorro del 25% de energía supera la meta establecida, dada por la sensibilización del personal en las adecuadas prácticas de uso eficiente de este recurso y por el aumento del numero de procedimientos en el mes de julio de 37348, el mas alto del año sin tener en cuenta los procedimientos de vacunación covid"*.

La Observación en el mes de agosto por parte de la Dra. Claudia Marcela Quintana fue: Meta 2% *"En el mes de agosto se observa una disminución del 26.46% en el uso racional de energía en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, el mes más alto en disminución en lo que va corrido del año, logrando un promedio de descenso hasta el mes de agosto de - 5.977% muy cercano a la meta establecida para el 2021 de disminución del 6%. Básicamente dado por el mayor número de procedimientos realizados en este mes de 44014 ya que se nota un aumento en los kilovatios consumidos, el promedio manejado el año 2020 fue de 4507 kilovatios/mes y para el año 2021 el promedio mensual hasta agosto es de 5160 kw mes representado un aumento del 14 %. El número de procedimientos en el año 2020 fue de 25704 en promedio y para el año 2021 se manejan en promedio 32646 procedimientos mes, porque ya se está superando la pandemia y aumenta la demanda de servicios"*.

La observación que se referencia en el análisis por parte de la Dra. Claudia Marcela Quintana, Bacteriologa (Apoyo Asistencial) en el mes de septiembre fue: Meta 2% *"En el mes de septiembre se observa una disminución del 28.41% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, muy parecido al de agosto del 28%,, logrando un promedio de descenso hasta el mes de septiembre de - 8.47% cumpliendo la meta establecida para el 2021 de disminución del 6%. Se nota un aumento en los kilovatios consumidos, el promedio manejado el año 2020 fue de 4507 kilovatios/mes y para el año 2021 el promedio mensual hasta septiembre es de 5226 kw mes representado un aumento del 15 %. El número de procedimientos en el año 2020 fue de 25704 en promedio y para el año 2021 se manejan en promedio 37451 procedimientos mes hasta septiembre, porque ya se está superando la pandemia y aumenta la demanda de servicios"*..



**E.S.E.  
SALUD DEL TUNDAMA**

APOYO  
GESTION DE LA INFORMACIÓN

TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO

AGFCN/03-190-060

PROCESO: CONTROL INTERNO Y  
MEJORAMIENTO CONTINUO

VERSION

1

FECHA DE  
APROBACION

02/02/2017

TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS  
DE CONTROL INTERNO

Pág. 10 de 17

● Septiembre 2021 -28.41%

(Meta -2.00%)

Claudia Marcela Quintana

Claudia Marcela Quintana

Bacteriología (Apoyo Asistencial)

2021-10-08 11:40 AM

En el mes de septiembre se observa una disminución del 28.41% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, muy parecido al de agosto del 28%, logrando un promedio de descenso hasta el mes de septiembre de - 8.47% cumpliendo la meta establecida para el 2021 de disminución del 6%. Se nota un aumento en los kilovatios consumidos, el promedio manejado el año 2020 fue de 4507 kilovatios/mes y para el año 2021 el promedio mensual hasta septiembre es de 5226 kw mes representado un aumento del 15 %. El número de procedimientos en el año 2020 fue de 25704 en promedio y para el año 2021 se manejan en promedio 37451 procedimientos mes hasta septiembre, porque ya se está superando la pandemia y aumenta la demanda de servicios

● Agosto 2021 -26.40%

(Meta -2.00%)

Claudia Marcela Quintana

Claudia Marcela Quintana

Bacteriología (Apoyo Asistencial)

2021-09-10 09:04 AM

En el mes de agosto se observa una disminución del 26.48% en el uso racional de energía en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, el mes más alto en disminución en lo que va corrido del año, logrando un promedio de descenso hasta el mes de agosto de - 5.977% muy cercano a la meta establecida para el 2021 de disminución del 6%. Básicamente dado por el mayor número de procedimientos realizados en este mes de 44014 ya que se nota un aumento en los kilovatios consumidos, el promedio manejado el año 2020 fue de 4507 kilovatios/mes y para el año 2021 el promedio mensual hasta agosto es de 5160 kw mes representado un aumento del 14 %. El número de procedimientos en el año 2020 fue de 25704 en promedio y para el año 2021 se manejan en promedio 32646 procedimientos mes, porque ya se está superando la pandemia y aumenta la demanda de servicios

● Julio 2021 -51.08%

(Meta -2.00%)

Juan Guillermo González Gaviria


Claudia Marcela Quintana

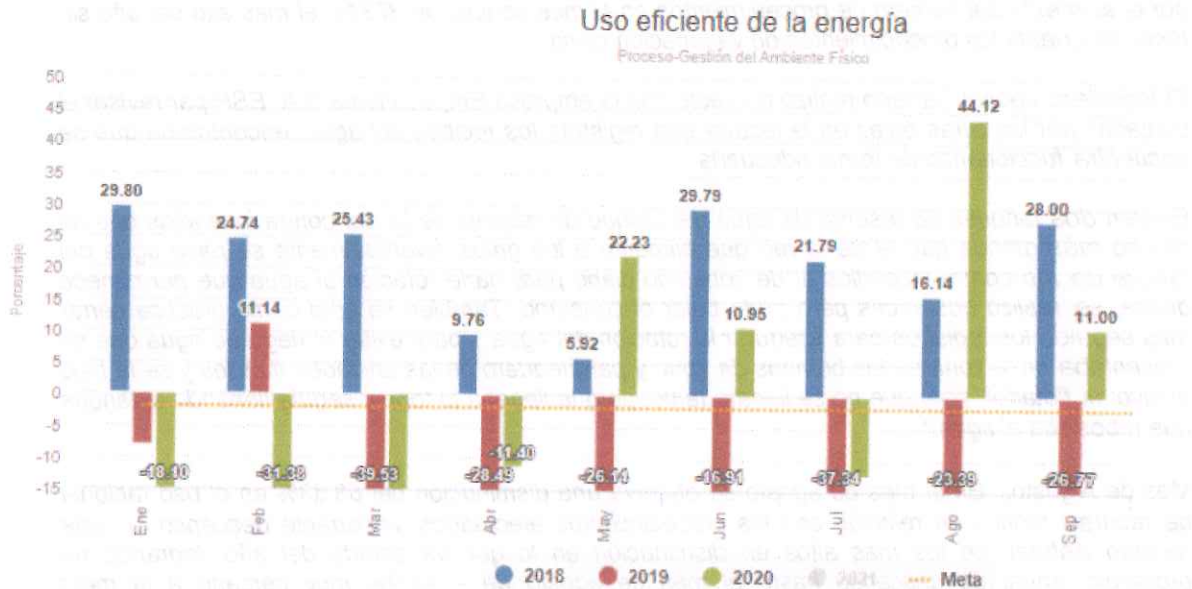
Bacteriología (Apoyo Asistencial)

2021-08-27 11:08 AM

se presenta un ahorro del 25% de energía supera la meta establecida, dada por la sensibilización del personal en las adecuadas prácticas de uso eficiente de este recurso y por el aumento del número de procedimientos en el mes de julio de 37348, el mas alto del año sin tener en cuenta los procedimientos de vacunación covid

2021	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep
Consumo de energía en Kwh	4,560.00KWh	4,960.00KWh	4,960.00KWh	5,360.00KWh	5,520.00KWh	5,360.00KWh	4,880.00KWh	5,680.00KWh	5,760.00KWh
Consumo de la vigencia anterior	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh
Procedimiento para la vigencia actual	19,025.0	27,462.0	31,579.0	37,530.0	44,853.0	50,426.0	56,894.0	44,014.0	45,890.0
Procedimientos totales para la vigencia anterior	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8
Relación Consumo de energía en Kwh vs procedimientos del periodo actual	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 11 de 17		



**5.2.2.2. Uso eficiente del Agua – Meta:** Uso eficiente del recurso hídrico con una disminución de 4% anual

A continuación, se presenta el comparativo consolidado de consumo de agua, correspondiente al tercer trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020:


De acuerdo a los datos del Sintema Integrado de Gestión – Almera estos son los datos por periodo:

Periodo evaluado	Consumo de agua del periodo	Procedimiento para la vigencia	Promedio Relación consumo de agua/Procedimientos del periodo	Uso eficiente del Agua
julio - septiembre 2021	172	146.798	1.1717	<b>27889.23%</b>
Julio - Septiembre 2020	287	68,559	0.0042	

Fuente: Almera

El resultado de este indicador es analizado en este periodo por el responsable. Dichos análisis se describen a continuación y son tomados del Sistema de Gestión Integral ALMERA:

Mes de Julio: "se presenta un ahorro del 58% de agua supera la meta establecida del 1 %, dada por la sensibilización del personal en las adecuadas prácticas de uso eficiente de este recurso y

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN#03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 12 de 17		

por el aumento del numero de procedimientos en el mes de julio de 37348, el mas alto del año sin tener en cuenta los procedimientos de vacunación covid.


El Ingeniero Leonel Carreño realizó contacto con la empresa Empodutiana S.A. ESP par revisar el contador por las cifras bajas en la lectura que registran los recibos del agua, encontrando que se encuentra funcionando de forma adecuada.

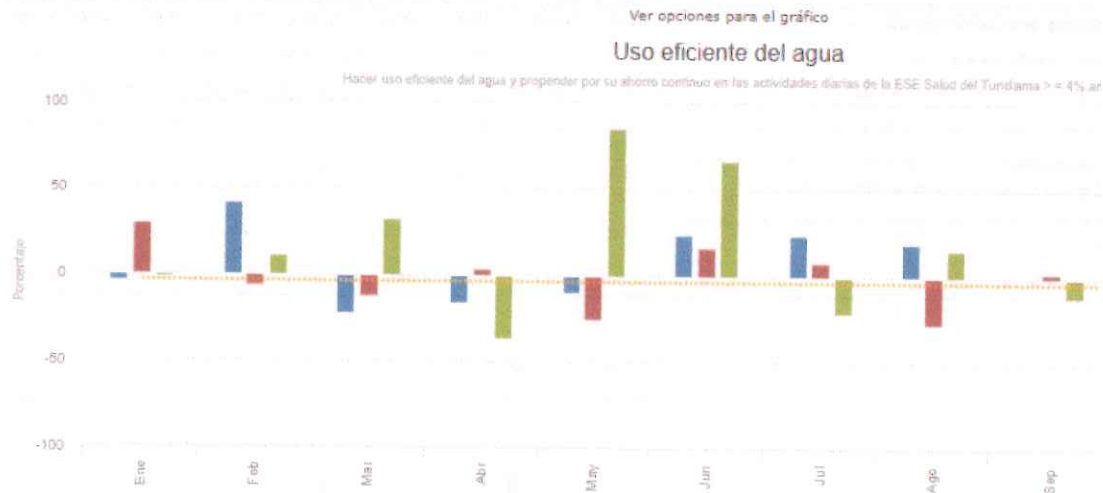
Existen dos tanques de reserva de agua del tanque de reserva de la red contra incendios que es mucho más grande que el de la red que alimenta a los grifos, eventualmente se pasa agua del tanque de red contra incendios al de consumo diario para darle rotación al agua que permanece quieta, se realizó dos veces pero pudo bajar el consumo. También se opto como práctica cerrar mas seguido los registros para asegurar la rotación del agua y para evitar el riego de agua que se presentaba en la zona de las bombas de agua y parqueadero de las unidades móviles y se le bajo el nivel al flotador, para que no se llenara tanto, porque llegaba al tope y seguía llenando el tanque que rebotaba el agua."

Mes de Agosto: "En el mes de agosto se observa una disminución del 68.33% en el uso racional de recurso hídrico en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, de los más altos en disminución en lo que va corrido del año, logrando un promedio anual de descenso hasta el mes de agosto de - 45.9% muy cercano a la meta establecida para el 2021 de disminución del 1%. Este resultado se obtiene del mayor número de procedimientos realizados de 32646 promedio mes en el 2021 con respecto a los efectuados en el 2020 de 25704 procedimientos en promedio mes. Igualmente el consumo de agua disminuyo de 118 m3 en el año 2020 a 72 m3 el promedio mensual de consumo hasta agosto de 2021" ..

Mes de Septiembre: "En el mes de septiembre se continua con la tendencia de disminución en el consumo del recurso hídrico en el consumo del recurso hídrico con una disminución del 82.92% en relación con los procedimientos efectuados, logrando un promedio anual de descenso hasta el mes de septiembre de 50% , sobrepasando ampliamente la meta establecida para el 2021 de disminución del 1%. Este resultado se obtiene del mayor número de procedimientos realizados de 37451 promedio mes hasta septiembre en el 2021 con respecto a los efectuados en el 2020 de 25704 procedimientos en promedio mes. Igualmente el consumo de agua disminuyo de 118 m3 en el año 2020 a 67.6 m3 el promedio mensual de consumo hasta septiembre de 2021. Dado básicamente por la disminución en las lecturas del contador a partir del mes de abril"

<p>● Septiembre 2021 -82.92%</p> <p><b>Claudia Marcela Quintana</b> Bacterióloga (Apoyo Asistencial) 2021-10-06 11:47 AM</p>	<p>(Meta -4.00%)</p> <p>Claudia Marcela Quintana</p> <p>En el mes de septiembre se continua con la tendencia de disminución en el consumo del recurso hídrico en el consumo del recurso hídrico con una disminución del 82.92% en relación con los procedimientos efectuados, logrando un promedio anual de descenso hasta el mes de septiembre de 50% , sobrepasando ampliamente la meta establecida para el 2021 de disminución del 1%. Este resultado se obtiene del mayor número de procedimientos realizados de 37451 promedio mes hasta septiembre en el 2021 con respecto a los efectuados en el 2020 de 25704 procedimientos en promedio mes. Igualmente el consumo de agua disminuyo de 118 m3 en el año 2020 a 67.6 m3 el promedio mensual de consumo hasta septiembre de 2021. Dado básicamente por la disminución en las lecturas del contador a partir del mes de abril</p>
<p>● Agosto 2021 -68.33%</p> <p><b>Claudia Marcela Quintana</b> Bacterióloga (Apoyo Asistencial) 2021-09-10 09:23 AM</p>	<p>(Meta -4.00%)</p> <p>Claudia Marcela Quintana</p> <p>En el mes de agosto se observa una disminución del 68.33% en el uso racional de recurso hídrico en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, de los más altos en disminución en lo que va corrido del año, logrando un promedio anual de descenso hasta el mes de agosto de - 45.9% muy cercano a la meta establecida para el 2021 de disminución del 1%. Este resultado se obtiene del mayor número de procedimientos realizados de 32646 promedio mes en el 2021 con respecto a los efectuados en el 2020 de 25704 procedimientos en promedio mes. Igualmente el consumo de agua disminuyo de 118 m3 en el año 2020 a 72 m3 el promedio mensual de consumo hasta agosto de 2021.</p>
<p>● Julio 2021 -72.44%</p> <p><b>Claudia Marcela Quintana</b> Bacterióloga (Apoyo Asistencial) 2021-08-27 11:10 AM</p>	<p>(Meta -4.00%)</p> <p>Juan Guillermo González Olaverri</p> <p>se presenta un ahorro del 58% de agua supera la meta establecida del 1 %, dada por la sensibilización del personal en las adecuadas prácticas de uso eficiente de este recurso y por el aumento del numero de procedimientos en el mes de julio de 37348, el mas alto del año sin tener en cuenta los procedimientos de vacunación covid.</p> <p>El Ingeniero Leonel Carreño realizó contacto con la empresa Empodutiana S.A. ESP par revisar el contador por las cifras bajas en la lectura que registran los recibos del agua, encontrando que se encuentra funcionando de forma adecuada.</p> <p>Existen dos tanques de reserva de agua del tanque de reserva de la red contra incendios que es mucho más grande que el de la red que alimenta a los grifos, eventualmente se pasa agua del tanque de red contra incendios al de consumo diario para darle rotación al agua que permanece quieta, se realizó dos veces pero pudo bajar el consumo. También se opto como práctica cerrar mas seguido los registros para asegurar la rotación del agua y para evitar el riego de agua que se presentaba en la zona de las bombas de agua y parqueadero de las unidades móviles y se le bajo el nivel al flotador, para que no se llenara tanto, porque llegaba al tope y seguía llenando el tanque que rebotaba el agua.</p>

 <b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 13 de 17		



### 5.2.3. GASTOS GENERALES - PAPELERÍA

**Papelería – Meta:** Uso eficiente del papel con una disminución de 3% anual.  
 Indicador:

Papelería			
Objeto	Reducir el consumo de papel utilizado por los funcionarios de la E.S.E. Salud del Tundama mediante la implementación de buenas prácticas y sensibilización sobre el ahorro del recurso.		
Meta	Uso eficiente del papel con una disminución de 3% anual		
Indicador	$\% \text{ uso eficiente del papel} = \left( \frac{(\bar{X}(\text{relación consumo de papel vigencia Actual/No. De Procedimientos del Periodo Actual})) \cdot (\bar{X}(\text{relación consumo de papel vigencia Anterior/No. De Procedimientos del Periodo anterior}))}{(\bar{X}(\text{relación consumo de papel vigencia Anterior/No. De Procedimientos del Periodo anterior})) \cdot 100} \right)$		
Concepto	Valor	Resultado indicador %	

Fuente: Almera

Los datos que se encontraron alimentados en el sistema son:

Periodo evaluado	Consumo de Papel	Procedimiento para la vigencia	Porcentaje de variación de acuerdo a consumo (%)
Julio 2021 - Septiembre 2021	260	146.798	<b>-50,23%</b>
Julio 2020 - Septiembre 2020	207	58.170	

2021	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep
Consumo de papel del periodo	105.0	24.0	91.0	42.0	90.0	95.0	90.0	90.0	80.0
Procedimiento para la vigencia actual	19,025.0	27,462.0	31,579.0	37,530.0	44,853.0	50,426.0	56,894.0	44,014.0	45,890.0
Procedimientos de la vigencia anterior	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8	25,704.8
Promedio consumo de papel de la vigencia anterior	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0	80.0
Promedio(Relación consumo de papel anterior/Procedimientos de la vigencia anterior)	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
Relación consumo de papel/Procedimientos del periodo actual	0.6	0.1	0.3	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
Uso eficiente del papel	77.33%	-71.92%	-7.41%	-64.04%	-35.53%	-39.47%	-49.17%	-34.30%	-43.99%




#### 5.2.4. GASTOS GENERALES - VEHÍCULOS - Combustible

La E.S.E. Salud del Tundama cuenta con cinco (05) vehículos oficiales asignados al Proceso Misional; estos son utilizados para las diligencias oficiales, transporte de funcionarios en cumplimiento del servicio entre otros. A continuación se relacionan los vehículos de propiedad de la empresa:

#### VEHÍCULOS PARA USO Y SERVICIO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA AÑO 2021

ÍTEM	MARCA	MODELO
1	CAMIONETA CHEVROLRT LUV D MAX	2006
2	CAMIONETA AMBULANCIA HYUNDAI	2008
3	CAMIONETA UNIDAD MÓVIL MAZDA - T- 45	2006
4	CAMIÓN FURGON	2015
5	CAMPERO TOYOTA FORTUNER	2016

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN#03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 15 de 17		

COMBUSTIBLE	VALOR CONSUMO III TRIMESTRE	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
2021	5.238.949,00	397.846,00	1,08
2020	4.841.103,00		

El gasto por este concepto en el tercer trimestre de 2021 fue de \$5.238.949 el cual comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020 (\$4.841.103) tiene un incremento del 1.08%.

Una vez revisado el consumo de acuerdo al parque automotor se observa que el consumo corresponde a la utilización del parque automotor para el apoyo al proceso MISIONAL.

Sin embargo en este punto específico es necesario se explique para que fue utilizado el combustible DIESEL volumen 9,504 por valor de \$90.003; este concepto se encuentra en la Factura FVA1830 del mes de Septiembre de 2021.

#### 5.2.5. GASTOS GENERALES - COMUNICACIONES Y TRANSPORTE - Peajes

Como ya es de conocimiento en este informe la E.S.E. Salud del Tundama tiene Cinco Vehículos asignados al área misional y para algunas diligencias oficiales, transporte de funcionarios a eventos inherentes a la E.S.E. y distribución o recibo de correspondencia, entre otros.


En los anteriores informes de austeridad se ha revisado el concepto más representativo del rubro Comunicación y transporte que son peajes; Sin embargo el valor ejecutado de este rubro en general en las ultimas vigencias ha disminuído y sólo son utilizados par cumplimiento de la Misión y Objetivos Institucionales.

De estos valores cancelados se tiene el siguiente análisis:

Las actuaciones de la Admisnitración se desarrollan con fundamento en los principios de eficiencia, equidad y economía dando un adecuado cumplimiento de los fines del Estado que entre otros son:

- Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que lo afecten;
- Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional;
- Velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad;
- Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional;
- Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros;
- Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos;

Este documento es propiedad de la Empresa Social del Estado Salud del Tundama. Prohibida su reproducción por cualquier medio, sin previa autorización de la Empresa Social del Estado Salud del Tundama

 <p><b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b></p> <p>APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN#03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 16 de 17		

- g) Garantizar que el Sistema de Control Interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación;
- h) Velar porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características.

### 5.2.6. GASTOS GENERALES – MANTENIMIENTO

El comportamiento comparativo de las obligaciones por concepto de mantenimiento en el tercer trimestre 2021/2020, muestra un Aumento del 13%

A continuación se presentan los valores que explican el aumento en obligaciones del 13% en el rubro de Mantenimiento.

Obligaciones contraídas para Mantenimiento				
CONCEPTO	III TRIMESTRE 2021	III TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Mantenimiento	118.368.493,94	104.310.557,60	14.057.936,34	13%

Una vez revisado los procesos contractuales que comprometen este Rubro en este trimestre los objetos contractuales corresponden a la necesidad de la Entidad ya la razonabilidad del gasto.


### 5.2.7. GASTOS GENERALES – IMPRESOS Y PUBLICACIONES

El comportamiento de este rubro es de atención en el tercer trimestre de la vigencia 2021; la observación que se se tiene es un aumento de 17 millones ciento treinta y cinco mil pesos; los cuales una vez revisado los objetos contractuales que collevan a las obligaciones en este trimestre, corresponden al desarrollo del Objeto Institucional.

Sin embargo es necesario que dentro de la Planeación se de explicación de la ejecución de este rubro pues si nos remitimos al PAAC 2021 No es claro que se van a adquirir 17 millones en este trimestre .

Obligaciones contraídas para Impresos y Publicaciones				
CONCEPTO	III TRIMESTRE 2021	III TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Impresos y Publicaciones	18.315.984,96	1.180.679,00	17.135.305,96	1451%



 <b>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</b> APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCN/03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
		FECHA DE APROBACION	02/02/2017
TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	Pág. 17 de 17		

### 5.2.8. GASTOS GENERALES – PUBLICIDAD

Se evidencia una disminución sin embargo los objetos contractuales que originaron las obligaciones corresponden al objeto misional de la Institución.

Obligaciones contraídas para Publicidad				
CONCEPTO	III TRIMESTRE 2021	III TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Publicidad	8,404,100.00	14,236,629.87	-5,832,529.87	-41%

### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Revisar por parte de la Oficina de Talento Humano la Planeación de las vacaciones de las de la Dra. Flor Elva Alfonso Amado en razón a que tiene acumulado más de deos periodos de vacaciones.
2. Explicar por que en la Factura No. FAV 1830 del mes de Septiembre por concepto de combustible se incluye el ítem Diesel SUPREM con un consumo de 9,504 galones por valor de \$90.003 en razón que ninguno de los vehiculos con los que cuenta la empresa es DIESEL.

Cordialmente,

  
**GLORIA NELLY CHAPARRO PINEDA**  
 Asesor Control Interno

Elaboró: Gloria Nelly Chaparro Pineda.

