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


INFORME COMPARATIVO SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA- CUARTO CUARTO 2021 – CUARTO 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>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA 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. 2 de 15		

INFORME COMPARATIVO SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO DE LA E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA- CUARTO CUARTO 2021 - CUARTO 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 octubre a diciembre de 2021.

2. ALCANCE

El alcance de este informe incluye los pagos realizados para el IV 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>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</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 15		

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 8º 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>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA</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 15		

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 01/10/2021 al 31/12/2021 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 para la vigencia 2020 y ASIS para la vigencia 2021.

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

También se toma la información relacionada en el **SECOP** en el **CUARTO 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 cuarto 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 diciembre de 2021, laboraban en la E.S.E. Salud del Tundama:

 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. 5 de 15		

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 – diciembre 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 cuarto trimestre de 2021, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020:

Salario y Prestaciones sociales				
Concepto	IV trimestre 2021	IV trimestre 2020	Variación absoluta	Variación %
Sueldos de Personal de Nómina	126,827,338.00	153,514,365.00	-26,687,027.00	(17.38)
Bonificación por Servicios Prestados	1,717,349.00	862,386.00	0.00	0.00
Bonificación Especial por Recreación	1,435,239.00	739,801.00	695,438.00	94.00
Prima de Navidad	53,191,830.00	42,263,277.00	0.00	0.00
Prima de Servicios	23,488,270.00	23,752,293.00	-264,023.00	0.00
Prima de Vacaciones	12,339,890.00	4,939,149.00	7,400,741.00	149.84
Prima o Subsidio de Alimentación	1,478,567.00	1,381,448.00	97,119.00	7.03
Auxilio de Transporte	2,320,698.00	2,149,649.00	171,049.00	7.96
Indemnización por Vacaciones	8,562,894.00	811,056.00	0.00	0.00

Fuente: Ejecución de Gastos sistema Génesis de octubre a diciembre vigencia 2020- y Ejecución de Gastos octubre a diciembre 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 en septiembre en la vigencia 2021 y para la vigencia 2020 este incremento se pagó en el mes de noviembre. Para la vigencia 2021 el incremento salarial para los trabajadores de la E.S.E. Salud el Tundama fue aprobado Mediante Acuerdo No. 005 de Junta Directiva de fecha 31 de agosto de 2021.

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, presentan dos (2) periodos acumulados

 <p>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA APOYO GESTION DE LA INFORMACIÓN</p>	TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO	AGFCNf03-190-060	
	PROCESO: CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	VERSION	1
	TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	FECHA DE APROBACION	02/02/2017
			Pág. 7 de 15

de vacaciones pendientes por disfrutar:

Servidor	Periodo causación 1		Periodo causación 2		Periodo causación 3	Observación vacaciones
	2/08/2019	1/08/2020	2/08/2020	1/08/2021		
CATHERINE VAN ARCKEN MARTINEZ						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 en el cuarto trimestre 2021-2020 se presenta en la siguiente tabla:

Viáticos y Gastos de Viaje IV Trimestre Vigencia 2021	Viáticos y Gastos de Viaje Vigencia IV Trimestre 2020	Variación absoluta	Variación %
1,143,938	156,885	987,053	

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 a un Auxiliar de Enfermería y justificados en el ejercicio de funciones inherentes a su cargo.

 E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA APOYO GESTIÓN 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. 8 de 15		

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	IV TRIMESTRE 2021	IV TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Energía	10,430,850.00	8,571,560.00	1,859,290.00	21.69
Telefonía Móvil, Fija e Internet	6,122,016.51	4,699,030.00	1,422,986.51	30.28
Acueducto y Alcantarillado	1,052,616.00	2,089,085.00	-1,036,469.00	-49.61
Gestión Integral Residuos Sólidos	4,600,286.66	7,674,964.00	-3,074,677.34	-40.06
Aseo	1,851,562.00	18,640.00	1,832,922.00	9,833.27
TOTAL	24,057,331.17	23,053,279.00	1,004,052.17	4.36

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 cuarto trimestre; sin embargo, se ve el impacto del 4,36% en incremento en general en los servicios públicos en razón a la cobertura programa de vacunación COVID – 19 e incremento tarifa servicios públicos.

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 cuarto trimestre de 2021 se ha tomado los datos fuentes del Sistema de Gestión Integral – ALMERA; sin embargo las cifras del mes de diciembre fueron tomadas por promedio en razón a que a 31 de diciembre NO se tenían estos datos.

La medición de Consumo se efectúa mediante la siguiente fórmula: $\left(\frac{\text{Relación Consumo de energía en Kwh vs procedimientos del periodo actual} - \text{Relación Promedio Consumo de energía en Kwh vs procedimientos para la vigencia anterior}}{\text{Relación Promedio Consumo de energía en Kwh vs procedimientos para la vigencia anterior}} \right) * 100$

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
Octubre - Diciembre 2021	15,720	137,733	0.11	-44.11%
Octubre - Diciembre 2020	14,320	80,057	0.20	

Fuente: Almera

 <p>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA 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. 9 de 15	

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) se presentan de los meses de octubre y noviembre; hace falta el análisis de diciembre. Dichos análisis se relacionan a continuación:

Octubre 2021 -39.09% (Meta -2.00%) *Claudia Marcela Quintana*
Claudia Marcela Quintana
Bacteriologa (Apoyo Asistencial)
 2021-11-12 09:16 AM

En el mes de octubre se observa una disminución del 39.09% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, logrando un promedio de descenso hasta el mes de septiembre de - 20.%, presentado un consumo bajo en el mes de octubre de 4800 kilovatios, el mas bajo del año ya que el promedio de consumo hasta el mes de septiembre era de 5226 kw mes,

esto debido ala sensibilización del personal, menor cantidad de horas trabajadas en el mes de octubre por disminución de equipos de vacunación y no se presto atención en todos los servicios los días sábados.

Noviembre 2021 -30.89% (Meta -2.00%) *Claudia Marcela Quintana*
Claudia Marcela Quintana
Bacteriologa (Apoyo Asistencial)
 2021-12-17 03:06 PM

En el mes de noviembre se observa una disminución del 30.89% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, esto debido a la sensibilización del personal, aunque se aumento el número de procedimientos realizados con respecto al mes anterior de 46877 y se gasto mas kilovatios de energía 5680, de los mas altos del año, se aplicaron 13 dosis de vacuna contra el COVID 19 incrementado el numero de procedimientos y el gasto energético.

Noviembre 2021 -30.89%

Claudia Marcela Quintana
 Bacteriologa (Apoyo Asistencial)

2021-12-17 03:06 PM

(Meta -2.00%)

Claudia Marcela Quintana

En el mes de noviembre se observa una disminución del 30.89% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, esto debido a la sensibilización del personal, aunque se aumento el número de procedimientos realizados con respecto al mes anterior de 46877 y se gasto mas kilovatios de energía 5680, de los mas altos del año, se aplicaron 13 dosis de vacuna contra el COVID 19 incrementado el numero de procedimientos y el gasto energético.

Octubre 2021 -39.09%

Claudia Marcela Quintana
 Bacteriologa (Apoyo Asistencial)

2021-11-12 09:16 AM

(Meta -2.00%)

Claudia Marcela Quintana

En el mes de octubre se observa una disminución del 39.09% del gasto energético en relación con los procedimientos efectuados, importante descenso en este recurso natural, logrando un promedio de descenso hasta el mes de septiembre de - 20.%, presentado un consumo bajo en el mes de octubre de 4800 kilovatios, el mas bajo del año ya que el promedio de consumo hasta el mes de septiembre era de 5226 kw mes,

esto debido ala sensibilización del personal, menor cantidad de horas trabajadas en el mes de octubre por disminución de equipos de vacunación y no se presto atención en todos los servicios los días sábados.



APOYO
GESTION DE LA INFORMACIÓN

TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO

PROCESO: CONTROL INTERNO Y
MEJORAMIENTO CONTINUO

TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS
DE CONTROL INTERNO

AGFCN03-190-060

VERSION

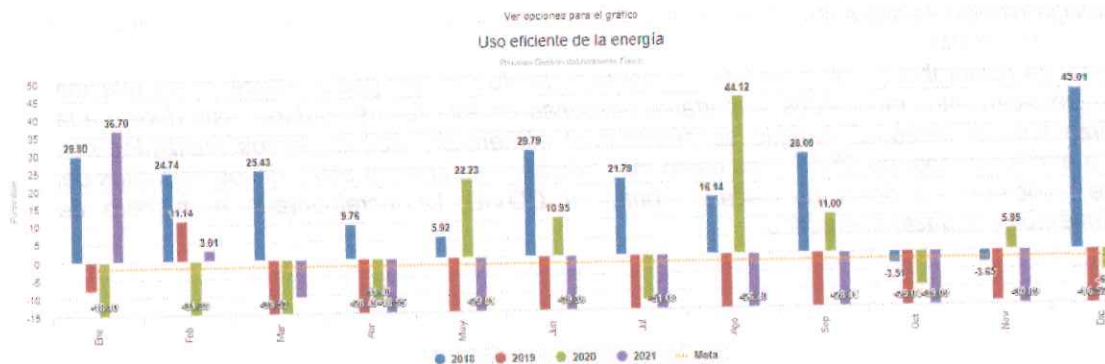
1

FECHA DE
APROBACION

02/02/2017

Pág. 10 de 15


2021	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Consumo de energía en kWh	4,560.00KWh	4,960.00KWh	4,960.00KWh	5,360.00KWh	5,320.00KWh	5,360.00KWh	4,880.00KWh	5,680.00KWh	5,760.00KWh	4,800.00KWh	5,680.00KWh	
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	4,507.00KWh	4,507.00KWh	4,507.00KWh
Procedimiento para la vigencia actual	19,025.0	27,462.0	21,579.0	37,530.0	44,853.0	50,426.0	56,894.0	44,014.0	45,890.0	44,945.0	46,877.0	
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	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	0.1	0.1	0.1
Relación Promedio Consumo de energía en kWh vs procedimientos para la vigencia anterior	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
Uso eficiente de la energía	36.70%	3.01%	-10.42%	-18.55%	-29.81%	-39.38%	-51.08%	-26.40%	-28.41%	-39.09%	-30.89%	



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 cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo de la vigencia 2020:

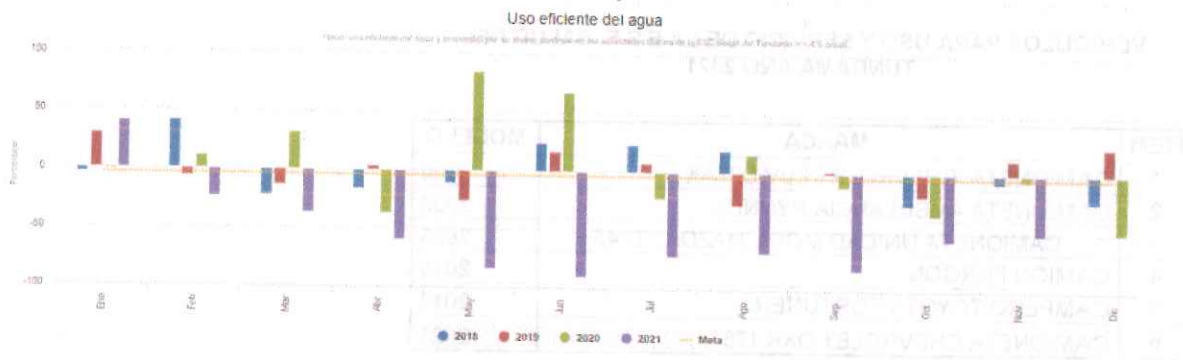
De acuerdo a los datos del Sintema Integrado de Gestión – Almera estos son los datos por periodo:

 <p>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA 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. 11 de 15		

Periodo evaluado	Consumo de agua del periodo	Procedimiento para la vigencia	Promedio Relación consumo de agua/Procedimientos del periodo	Uso eficiente del Agua
Octubre - Diciembre 2021	288	137.733	2.0910	-33.83%
Octubre - Diciembre 2020	253	80	3.1602	

Fuente: Almera

2021	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
Consumo de agua del periodo	123.00m3	96.00m3	92.00m3	70.00m3	33.00m3	23.00m3	72.00m3	64.00m3	36.00m3	87.00m3	105.00m3	
Consumo de agua del periodo anterior	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0	118.0
Procedimiento para la vigencia actual	19.025.0	27.462.0	31.579.0	37.330.0	44.853.0	30.426.0	56.894.0	44.014.0	45.820.0	44.945.0	46.877.0	
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	25,704.8	25,704.8	25,704.8
Promedio Relación consumo de agua/Procedimientos del periodo anterior	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6
Relación consumo de agua/Procedimientos del periodo actual	6.5	3.5	2.9	1.9	0.7	0.3	1.3	1.3	0.8	1.9	2.2	
Uso eficiente del agua	40.90%	-23.87%	-26.25%	-59.38%	-83.98%	-90.07%	-72.44%	-68.23%	-82.92%	-57.84%	-51.22%	



Los análisis reportados por el responsable No se han diligenciado en el Sistema Integral de Gestión ALMERA.

Por lo anterior es necesario que se diligencie esta información antes del 15 de enero de 2022

5.2.3. GASTOS GENERALES - PAPELERÍA

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

Indicador:



E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA

APOYO
GESTION DE LA INFORMACIÓN

TIPO DE DOCUMENTO: FORMATO

PROCESO: CONTROL INTERNO Y
MEJORAMIENTO CONTINUO

TITULO: INFORMES Y SEGUIMIENTOS
DE CONTROL INTERNO

AGFCN#03-190-060

VERSION

1

FECHA DE
APROBACION

02/02/2017

Pág. 12 de 15

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	$\% \text{ uso eficiente del papel} = \left(\frac{\bar{X}(\text{Relación consumo de papel vigencia Actual/No. De Procedimientos del Periodo Actual}) - \bar{X}(\text{Relación consumo de papel vigencia Anterior/No. De Procedimientos del Periodo anterior})}{\bar{X}(\text{Relación consumo de papel vigencia Anterior/No. De Procedimientos del Periodo anterior})} \right) * 100$		
Concepto	Valor	Resultado Indicador %	

Fuente: Almera

Los datos que se encontraron alimentados en el sistema están hasta el mes de septiembre en cuato a la variable Consumo de papel del periodo y la variable Procedimiento para la vigencia actual están diligenciados a Noviembre; sin embargo el dato de diciembre se puede promediar para poder hacer el análisis.

Al No tener información No se pudo observar sobre el comportamiento de este indicador.

Como Plan de Mejora se solicita que los análisis por el responsable estén diligenciados a diciembre igual que la alimentación del indicador a más tardar el día 15 de enero de 2022.

5.2.4. GASTOS GENERALES - VEHÍCULOS - Combustible

La E.S.E. Salud del Tundama cuenta con seis (06) 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
6	CAMIONETA CHEVROLET OXK 178	2021

COMBUSTIBLE	VALOR CONSUMO IV TRIMESTRE	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA %
octubre - diciembre 2021	6,399,816.00	1,435,631.00	1.29
octubre - diciembre 2021	4,964,185.00		

El gasto por este concepto en el cuarto trimestre de 2021 fue de \$6,399,816 el cual comparado con el mismo periodo de la vigencia 2020 (\$4,964,185) tiene un incremento del 1.29%.

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.

 <p>E.S.E. SALUD DEL TUNDAMA 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. 13 de 15	

Se Aclara que en este trimestre ingreso al Invetario de la Institución el Vehículo OXK 178 CAMIONETA CHEVROLET, producto de la ejecución del contrato: Detalle del Proceso Número: 012-2021, Tipo de Proceso Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007), cuyo objeto era: CONTRATAR LA ADQUISICION DE UN VEHICULO PARA EL APOYO DE LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD PARA LA E.S.E SALUD DEL TUNDAMA.

Se observa que la Docuemntación publicada en el SECOP se encuentra incompleta, por lo que como plan de mejora se solicita se cargue la información correspondiente a este contrato antes del 15 de enero de 2022.

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 seis 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:

- a) Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que lo afecten;
- b) 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;
- c) Velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad;
- d) Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional;
- e) Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros;
- f) 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;
- 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.

 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. 14 de 15		

5.2.6. GASTOS GENERALES – MANTENIMIENTO

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

A continuación se presentan los valores que explican el aumento en obligaciones del 30% en el rubro de Mantenimiento.

Obligaciones contraídas para Mantenimiento				
CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2021	IV TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Mantenimiento	198,777,502.06	153,042,459.51	45,735,042.55	30%

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 cuarto trimestre de la vigencia 2021; la observación que se se tiene es un aumento de \$22,069,791; 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 43 millones en este trimestre.

Obligaciones contraídas para Impresos y Publicaciones				
CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2021	IV TRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Impresos y Publicaciones	43,954,237.00	21,884,445.27	22,069,791.73	101%

5.2.8. GASTOS GENERALES – PUBLICIDAD

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

 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. 15 de 15	

Obligaciones contraídas para Publicidad				
CONCEPTO	IV TRIMESTRE 2021	IVTRIMESTRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
Publicidad	6,778,500.00	28,500,000.00	-21,721,500.00	-76%

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Revisar por parte de la Oficina de Talento Humano la Planeación de las vacaciones de la Dra. Catherine Van Arcken Martinez en razón a que tiene acumulado más de dos periodos de vacaciones.
2. Diligenciar los Indicadores uso eficiente de Energía, uso eficiente de agua y uso eficiente de papel en el Sistema de Gestión Integral Almera a más tardar el día 15 de enero de 2022.
3. Cargar en el portal SECOP I los documentos del contrato Detalle del Proceso Número: 012-2021, Tipo de Proceso Selección Abreviada de Menor Cuantía (Ley 1150 de 2007) y cuyo objeto es: CONTRATAR LA ADQUISICION DE UN VEHICULO PARA EL APOYO DE LA PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD PARA LA E.S.E SALUD DEL TUNDAMA, a más tardar el día 15 de enero de 2022.

Cordialmente,


GLORIA NELLY CHAPARRO PINEDA
 Asesor Control Interno

Elaboró: Gloria Nelly Chaparro Pineda.

