

# **INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO**

**PERÍODO: Abril a Junio de 2022**

**E.S.E. HOSPITAL CARISMA  
ANTIOQUIA**

**Septiembre de 2022**



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

## 1. CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES Y ADMINISTRACION DE PERSONAL

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021	OBSERVACIONES
<b>CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>	No. de contratos de prestación de servicios con personas naturales.	0	25	
	No. de contratos de prestación de servicios con personas jurídicas.	1	3	
	Certificación de no disponibilidad de personal.	Cumple	Cumple	
	Valor mensual de honorarios personas naturales	\$0	\$81.750.000	
	Valor mensual de honorarios personas jurídicas.	No aplica	No aplica	
	Cuantía (total contratos).	\$17.136.000	\$569.854.832	
	No. contratos con honorarios mensuales superiores a la tabla de la vigencia.	0	0	
	No. contratos con honorarios que superan la asignación mensual del Representante Legal.	0	0	
<b>HORAS EXTRAS</b>	Cantidad de horas extras pagadas por Servidor Público.	98 Solo se paga horas extras al Conductor del Gerente.	100	Las horas extras pagadas no exceden las 50 horas establecidas por la ley.
	Cumplimiento de los límites de horas extras para pago.	Cumple	Cumple	
<b>DIAS COMPENSATORIOS</b>	Días compensatorios.	0	0	
	Cumplimiento de requisitos de otorgamiento.	Durante el periodo la Institución no otorgo días compensatorios.	Durante el periodo la Institución no otorgo días compensatorios.	
<b>VACACIONES COMPENSADAS</b>	Cantidad de personas que compensaron vacaciones.	0	0	
	Cuantía de las vacaciones compensadas.	En el periodo no hubo compensación de vacaciones.	En el periodo no hubo compensación de vacaciones.	

## 2. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021
PUBLICIDAD	Cuantía de los contratos que incluyen actividades de publicidad.	\$0	\$0
	Ejecución financiera.	Se evidencia informe de estados financieros a 30 de junio publicados en la página web	Se evidencia estados financieros a 30 de junio publicados en la página web.
	Publicación en página web de la información.	Cumple En página web se encuentra publicado el presupuesto de la vigencia 2022 y el PAA.	Cumple En página web se encuentra publicado el presupuesto de la vigencia 2021 y el PAA.
DEPOSITO LEGAL	Envío de ejemplares a las bibliotecas de depósito legal.	No aplica	No aplica
SUSCRIPCION A PERIODICOS Y REVISTAS	No de ordenadores de gasto que reciben ejemplares de periódicos.	No aplica	No aplica
	Cuantía de los contratos suscritos.	No aplica	No aplica

### 3. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021	OBSERVACIONES
CLUBES SOCIALES Y TARJETAS DE CREDITO	La no existencia de pagos de cuotas de tarjetas de crédito y clubes sociales a servidores públicos.	\$0	\$0	
SERVICIO DE ALIMENTACION Y ALOJAMIENTO	Beneficiarios de los contratos suscritos que incluyen servicios de alimentación y alojamiento.	No se tiene contrato que incluya servicios de alimentación y alojamiento.	No se tiene contrato que incluya servicios de alimentación y alojamiento.	
RECEPCIONES, FIESTAS, AGASAJOS ó CONMEMORACIONES	Eventos realizados y su organizador.	No se evidencia contratos para el período en evaluación.	No se evidencia contratos para el período en evaluación.	
REGALOS CORPORATIVOS Y SOUVENIRS	Contratos para compra de souvenirs. Organismo contratante.	No se tiene este tipo de contratos.	No se tiene este tipo de contratos.	

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	2do TRIMESTRE 2022	2do TRIMESTRE 2021	OBSERVACIONES
LLAMADAS A CELULARES Y DE LARGA DISTANCIA	Pagos realizados por telefonía fija.	\$5.778.150	\$6.254.700	Los servicios públicos en el segundo trimestre de 2022 disminuyeron en un 20% (\$8.071.120) frente al mismo período de 2021.
TELEFONIA CELULAR	Servidores públicos con equipos y líneas celulares pagadas por la entidad.	15		
	Pagos por telefonía celular.	\$2.881.732	\$6.854.319	
	Roaming.	\$0	\$0	
	Reposición de equipos.	No hubo reposición de equipos.	No hubo reposición de equipos.	
SERVICIOS PUBLICOS	Pagos realizados por agua.	\$3.499.694	\$6.670.786	
	Pagos realizados por energía eléctrica.	\$19.275.033	\$19.725.924	
	Solicitudes de continuidad del servicio de energía fuera del horario de la jornada laboral.	0	0	

#### 4. TIQUETES, COMISIONES Y VIÁTICOS

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021
TIQUETES	Pagos realizados por tiquetes aéreos.	\$0	\$0
VIATICOS	Pagos realizados por concepto de viáticos.	\$0	\$0
COMISIONES	No de comisiones otorgadas	\$0	\$0
	Informe de la comisión.	\$0	\$0

#### 5. VEHICULOS Y CONSUMO DE COMBUSTIBLE

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021	OBSERVACIONES
ASIGNACION, PERNOCAS E INVENTARIOS	Distribución del parque automotor (Vehículo de representación / de servicios generales)	3	3	*Vehículo de representación. *Vehículo de servicios generales. *Una moto.
	Pernoctas por fuera de las instalaciones del Hospital.	En las instalaciones del hospital pernocta el carro de servicios generales y la moto.	En las instalaciones del hospital pernocta el carro de servicios generales y la moto.	
	Existencia del estudio de seguridad.	El Gerente presento en Comité Institucional de Control Interno las condiciones de seguridad del lugar donde pernocta el Vehículo de Representación.		
CONDUCTORES	Multas	\$0	\$0	
	El Manual de Funciones debe contener la función de conducción.	El manual de funciones de ambos conductores contiene la función de conducción.	El manual de funciones de ambos conductores contiene la función de conducción.	
COMBUSTIBLE	Consumo de combustible (Nro. tanques en el mes).	27 tanques \$4.618.120	28 tanques \$3.789.505	Se cuenta con contrato de combustible.

## 6. CONTROL DEL CONSUMO DE RECURSOS NATURALES Y SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021	OBSERVACIONES
CULTURA DEL AHORRO	Campañas y estrategias para el ahorro de agua y energía.	En el momento la Institución se encuentra elaborando el Plan de Austeridad para la vigencia.	Para la vigencia se tenía Plan de Austeridad.	
	Políticas de reciclaje.	Plan de Gestión Integral de residuos generados actualizado acorde con la resolución 2184 de 2019 y 1344 de 2020.	Plan de Gestión Integral de residuos generados actualizado acorde con la resolución 2184 de 2019 y 1344 de 2020.	
	Dispositivos ahorradores de agua.	En algunos casos se tiene sanitarios ahorradores y grifería ahorradora de los lavamanos. A medida que se va modernizando la infraestructura se va instalando dispositivos ahorradores.	En algunos casos se tiene sanitarios ahorradores y grifería ahorradora de los lavamanos. A medida que se va modernizando la infraestructura se va instalando dispositivos ahorradores.	
IMPRESIONES Y FOTOCOPIAS	Pagos realizados por el servicio de impresión y fotocopiado.	\$150.000	\$0	

## 7. CONTRATACION Y OTRAS DISPOSICIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021	OBSERVACIONES
<b>TRABAJOS MATERIALES SOBRE BIENES INMUEBLES</b>	Objeto, alcance y cuantía de los contratos para intervención de bienes inmuebles.	\$0	\$0	
<b>BIENES MUEBLES</b>	Cuantía de los contratos de suministro, adquisición, mantenimiento o reparación de bienes muebles.	\$0	\$0	
<b>ELEMENTOS DE CONSUMO Y DEVOLUTIVOS</b>	Pagos realizados por papelería y consumibles de impresión y elementos de oficina, cafetería y aseo.	\$7.741.827	\$21.110.797 Corresponde al año 2019	El gasto de elementos de consumo y devolutivos disminuyó un 63% (\$13.368.970) en el periodo evaluado frente al mismo periodo de 2019.
<b>ACUERDO MARCO DE PRECIOS</b>	La cuantía de la contratación realizada vía acuerdo marco de precios.	No aplica	No aplica	El Hospital no tiene acuerdo marco de precios.
<b>CAJAS MENORES</b>	Gastos pagados con recursos de caja menor.	Se realizó apertura de la caja menor por el valor establecido en la Resolución.	Se realizó apertura de la caja menor por el valor establecido en la Resolución.	Las erogaciones realizadas por caja menor son acorde con lo establecido en la resolución de caja menor.
<b>SERVICIO DE INTERNET</b>	Medidas de control, bloqueo y acceso al servicio de internet.	<b>Se cuenta con las siguientes medidas:</b> *FIREWALL permite restringir navegación. *ESET es el antivirus que nos permite impedir el ingreso de virus. *Los usuarios del Software tienen un perfil y dependiendo de la función que desempeñen se les asigna acceso a los módulos que lo requieran. *Se tiene implementado Formato de Solicitud de Usuarios.		

## 8. PLANES DE AUSTERIDAD

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	AÑO 2022	AÑO 2021
PLAN DE AUSTERIDAD	Existencia Plan de Austeridad de la vigencia actual.	En proceso de elaboración.	El Plan de austeridad vigencia 2021 se encuentra publicado en página web.
INDICADORES	Resultados de indicador de austeridad e indicador de cumplimiento.	En proceso de elaboración el Plan de austeridad para la vigencia 2022.	Sin dato

### CONFORMIDADES:

1. Los contratos de Prestación de Servicios con personas naturales y/o jurídicas tienen certificación que contiene:
  - a. Justificación de la necesidad del servicio de personal.
  - b. Características y cualidades específicas que reúne el contratista para la ejecución del contrato.
  - c. Características de los productos y/o servicios que se espera obtener.
2. Se registran las horas extras en planillas soportes definidas por el Sistema de Gestión de Calidad y están debidamente firmados por quienes autorizan.
3. Para el período evaluado la E.S.E. hace el anuncio y la divulgación de la información en medios que no implican erogaciones representativas, como lo son la página web y las redes sociales.
4. La Subdirección Administrativa y Financiera revisa periódicamente el consumo de los servicios públicos. Se observa gran disminución en el consumo de los mismos. Se cuenta con y se ejecuta el Plan de mantenimiento preventivo de la planta eléctrica, de equipos biomédicos y tecnológicos y de los tanques de agua.
5. Los vehículos del parque automotor cuentan con SOAT vigente y Póliza de vehículos.
6. Se aplican estrategias de ahorro de energía como: ventanas amplias y claraboyas para aprovechar la luz natural.
7. Implementa políticas de reciclaje de elementos de oficina, maximización de vida útil de herramientas de trabajo y reciclaje de tecnología, se toman elementos de equipos que ya no se usan para otros equipos, se cuenta con empresa que recolecta y transporta el material de reciclaje.



## RECOMENDACIONES:

1. Llevar registro y control de días compensados. Centrar su manejo en una sola área.
2. Elaborar Plan de Austeridad y del Gasto Público.
3. Establecer control que impida que los teléfonos del Hospital sean utilizados para fines personales por parte de funcionarios y empleados.
4. Establecer y documentar lo relacionado con:
  - a. Autorización de llamadas internacionales, nacionales y a líneas celular.
  - b. Cargos a los que se les autorice equipos y líneas celulares pagadas por la entidad en un 100% en razón a las necesidades del servicio y condiciones para el ejercicio de la función pública.
  - c. Asignar responsables a los equipos y líneas celulares.
  - d. Indicar que hacer en caso de hurto y/o daño del equipo.
  - e. Qué hacer para el reintegro del celular cuando un funcionario se desvincule de la Institución.
  - f. Definir controles que permitan la estadía de los equipos móviles en la ESE, una vez terminada la jornada laboral.
  - g. Controles internos para realización de llamadas a celular, nacionales e internacionales.
5. Establecer controles periódicos que permitan verificar que los equipos de cómputo y bombillos queden apagados en los tiempos que no están siendo utilizados (luego de terminada la jornada laboral y los fines de semana).
6. Implementar inventario máximo cada tres meses del parque automotor de modo que se lleve un estricto control sobre las herramientas, equipo básico de carreteras y demás, asignado al conductor correspondiente.
7. Establecer quién es el responsable de asumir el pago de las multas y sanciones de los comparendos impuestos por las autoridades de Tránsito en caso de presentarse.
8. Fortalecer e intensificar programas y estrategias para fomentar el ahorro de agua y energía.
9. Diseñar e implementar control de consumo de papelería, elementos de consumo y devolutivos.



## MARIA MERCEDES AGUDELO SANCHEZ

Jefe de Oficina Control Interno

- c.c. Dra Maribel López Zuluaga. Subdirectora Administrativa y Financiera. Integrante Comité Coordinador de Control Interno.  
Dr. Paulo Andrés Gutiérrez Muñoz. Subdirector Científico. Integrante Comité Coordinador de Control Interno.  
Dra Sandra Samaris Lara Agudelo. Asesora Desarrollo Organizacional. Integrante Comité Coordinador de Control Interno.  
Dra Beatriz Eugenia González Vélez. Asesora Jurídica. Invitada permanente al Comité Coordinador de Control Interno.



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA