

INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

PERÍODO: Julio a Septiembre de 2022

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

Noviembre de 2022



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

1. CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES Y ADMINISTRACION DE PERSONAL

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021	OBSERVACIONES
CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	No. de contratos de prestación de servicios con personas naturales (Servicios Profesionales y de apoyo a la gestión).	190	141	
	No. de contratos de prestación de servicios con personas jurídicas.	0	0	
	Certificación de no disponibilidad de personal.	Cumple	Cumple	
	Valor mensual de honorarios personas naturales	\$742.250.000	\$510.861.000	
	Valor mensual de honorarios personas jurídicas.	No aplica	No aplica	
	Cuantía (total contratos).	193	142	
	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	
HORAS EXTRAS	Cantidad de horas extras pagadas por Servidor Público.	149.5 Solo se paga horas extras al Conductor del Gerente.	150	Las horas extras pagadas no exceden el límite permitido por la ley.
	Cumplimiento de los límites de horas extras para pago.	Cumple	Cumple	
DIAS COMPENSATORIOS	Días compensatorios.	0	0	
	Cumplimiento de requisitos de otorgamiento.	Durante el periodo la Institución no otorga días compensatorios.	Durante el periodo la Institución no otorga días compensatorios.	
VACACIONES COMPENSADAS	Cantidad de personas que compensaron vacaciones.	0	0	
	Cuantía de las vacaciones compensadas.	En el periodo no se evidencia compensación de vacaciones.	En el periodo no se evidencia compensación de vacaciones.	

2. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021
PUBLICIDAD	Cuantía de los contratos que incluyen actividades de publicidad.	\$0	\$0
	Ejecución financiera.	Se evidencia informe de estados financieros a 30 de septiembre publicados en la pág web	Se evidencia estados financieros a 30 de septiembre publicados en la pág web.
	Publicación en página web de la información.	Cumple En página web se encuentra publicado el presupuesto de la vigencia 2022 y el PAA con las modificaciones realizadas a la fecha.	Cumple En página web se encuentra publicado el presupuesto de la vigencia 2021 y el PAA con las modificaciones realizadas a la fecha.
DEPOSITO LEGAL	Envío de ejemplares a las bibliotecas de depósito legal.	2 depósitos realizados a la Biblioteca Nacional de Colombia el 15 de septiembre.	0
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	3er trimestre 2022	3er trimestre 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	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021	OBSERVACIONES
LLAMADAS A CELULARES Y DE LARGA DISTANCIA	Pagos realizados por telefonía fija.	\$8.842.820	\$9.023.820	Los servicios públicos en el tercer trimestre de 2022 disminuyeron en un 17% (\$9.908.605) frente al mismo período de 2021.
TELEFONIA CELULAR	Servidores públicos con equipos y líneas celulares pagadas por la entidad.	15	No se evidencia dato	
	Pagos por telefonía celular.	\$4.251.967	\$10.430.542	
	Roaming.	No aplica	No aplica	
	Reposición de equipos.	No se evidencia reposición de equipos.		
SERVICIOS PUBLICOS	Pagos realizados por agua.	\$4.735.291	\$9.555.066	
	Pagos realizados por energía eléctrica.	\$30.712.484	\$29.441.739	
	Solicitudes de continuidad del servicio de energía fuera del horario de la jornada laboral.	No se evidencia solicitud	No se evidencia solicitud	

4. TIQUETES, COMISIONES Y VIÁTICOS

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021
TIQUETES	Pagos realizados por tiquetes aéreos.	\$0	\$0
VIÁTICOS	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	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021	OBSERVACIONES
ASIGNACION, PERNOCTAS E INVENTARIOS	Distribución del parque automotor (Vehículo de representación / de servicios generales)	3 vehículos	3 vehículos	Se tiene un responsable asignado para cada vehículo.
	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.	No se evidencia información.	
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).	26 tanques	31 tanques	Se evidencia una disminución del 16% en la cantidad de tanques

				de combustible del parque automotor.
--	--	--	--	---

6. CONTROL DEL CONSUMO DE RECURSOS NATURALES Y SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 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 publicado en la página web.	
	Políticas de reciclaje.	Se encuentra Plan de Gestión Integral de residuos generados actualizado acorde con la resolución 2184 de 2019 y 1344 de 2020.	Se observa 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.	\$1.000.000.	No se evidencia dato	Se alquiló impresora para proyectos desde diciembre 2021

7. CONTRATACION Y OTRAS DISPOSICIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021	OBSERVACIONES
TRABAJOS MATERIALES SOBRE BIENES INMUEBLES	Objeto, alcance y cuantía de los contratos para intervención de bienes inmuebles.	\$0	\$0	
BIENES MUEBLES	Cuantía de los contratos de suministro, adquisición, mantenimiento o reparación de bienes muebles.	\$0	\$0	
ELEMENTOS DE CONSUMO Y DEVOLUTIVOS	Pagos realizados por papelería y consumibles de impresión (<i>compra y/o recarga de tóner</i>) y elementos de oficina, cafetería y aseo.	\$22.596.838	\$145.993.244 <i>El dato corresponde al año 2019</i>	El gasto de elementos de consumo y devolutivos disminuyó un 84% (\$123.396.406) en el período evaluado frente al mismo período de 2019.
ACUERDO MARCO DE PRECIOS	La cuantía de la contratación realizada vía acuerdo marco de precios.	No aplica	No aplica	El Hospital no tiene acuerdo marco de precios.
CAJAS MENORES	Gastos pagados con recursos de caja menor.	Se observa 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.
SERVICIO DE INTERNET	Medidas de control, bloqueo y acceso al servicio de internet.	Se cuenta con las siguientes medidas: *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 AUSTRIDAD

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	3er trimestre 2022	3er trimestre 2021
PLAN DE AUSTRIDAD	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.	No se evidencia dato del indicador.

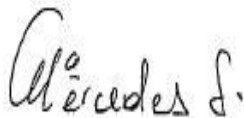
OBSERVACIONES:

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 aprovechan medidas de ahorro de energía para beneficiarse de la luz natural como ventanas amplias y claraboyas.
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.

8. Se evidencia control de consumo de papelería, elementos de consumo y devolutivos.

RECOMENDACIONES:

1. Elaborar Plan de Austeridad y del Gasto Público acorde con lo establecido en la normatividad vigente expedida por el Señor Gobernador y Gobierno nacional.
2. Llevar registro y control de días compensados. Centrar su manejo en una sola área.
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.



MARIA MERCEDES AGUDELO SANCHEZ

Jefe de Oficina Control Interno

- c.c. 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