

# **INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO**

**PERÍODO: Octubre a Diciembre de 2022**

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

**16 de Marzo de 2023**



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA



UNIDOS

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

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021	OBSERVACIONES
<b>CONTRATOS DE SERVICIOS PERSONALES</b>	No. de contratos de prestación de servicios con personas naturales (Servicios Profesionales y de apoyo a la gestión).	94	70	
	No. de contratos de prestación de servicios con personas jurídicas.	3	0	
	Certificación de no disponibilidad de personal.	Cumple	Cumple	
	Valor mensual de honorarios personas naturales	\$351.996.663	\$274.196.000	
	Valor mensual de honorarios personas jurídicas.	\$0	\$0	
	Cuantía (total contratos).	97	70	
	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.	186.50 Se pagó horas extras a los dos conductores.	199	Las horas extras pagadas no exceden el límite permitido por la ley.
	Cumplimiento de los límites de horas extras para pago.	Cumple	Cumple	
<b>DIAS COMPENSATORIOS</b>	Días compensatorios.	8:5	0	Durante el periodo la Institución no otorgo días compensatorios.
	Cumplimiento de requisitos de otorgamiento.	Cumple		
<b>VACACIONES COMPENSADAS</b>	Cantidad de personas que compensaron vacaciones.	0	1	
	Cuantía de las vacaciones compensadas.	En el período no se evidencia compensación de vacaciones.	\$8.470.775	



## 2. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to 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 noviembre y publicados en la pág web	Se evidencia estados financieros a 31 de diciembre 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 sus modificaciones a 15 de diciembre y el PAA con las modificaciones realizadas a 31 de octubre de 2022.	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.	0	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	4to trimestre 2022	4to 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	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021	OBSERVACIONES
LLAMADAS A CELULARES Y DE LARGA DISTANCIA	Pagos realizados por telefonía fija.	\$3.203.500	\$2.752.970	Los servicios públicos en el tercer trimestre de 2022 disminuyeron en un 6% (\$1.135.757) frente al mismo período de 2021.  Se hizo revisión y ajuste de los planes celulares.
TELEFONIA CELULAR	Servidores públicos con equipos y líneas celulares pagadas por la entidad.	15	No se evidencia dato	
	Pagos por telefonía celular.	\$1.456.718	\$3.608.632	
	Roaming.	No aplica	No aplica	
	Reposición de equipos.	No se evidencia reposición de equipos.		
SERVICIOS PUBLICOS	Pagos realizados por agua.	\$947.035	\$2.461.605	
	Pagos realizados por energía eléctrica.	\$11.625.684	\$9.545.487	
	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	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021
<b>TIQUETES</b>	Pagos realizados por tiquetes aéreos.	\$0	\$0
<b>VIÁTICOS</b>	Pagos realizados por concepto de viáticos.	\$0	\$0
<b>COMISIONES</b>	No de comisiones otorgadas	0	0
	Informe de la comisión.	No aplica	No aplica

#### 5. VEHICULOS Y CONSUMO DE COMBUSTIBLE

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021	OBSERVACIONES
<b>ASIGNACION, PERNOCTAS E INVENTARIOS</b>	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.	
<b>CONDUCTORES</b>	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.	
<b>COMBUSTIBLE</b>	Consumo de combustible (Nro. tanques en el mes).	28 tanques	35 tanques	Se evidencia una disminución del 20% (7 tanques) en la cantidad de tanques de combustible del parque automotor.



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

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to 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.	\$2.500.000	\$600.000	Se alquiló impresora para proyectos desde diciembre 2021



## 7. CONTRATACION Y OTRAS DISPOSICIONES

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021	OBSERVACIONES
<b>TRABAJOS MATERIALES SOBRE BIENES INMUEBLES</b>	Objeto, alcance y cuantía de los contratos para intervención de bienes inmuebles.	\$267.869.058	\$0	Las obras realizadas están relacionadas con el “ <b>Proyecto de Fortalecimiento de los Sistemas de Información y la Infraestructura de TI</b> ”.
<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> (Para este ítem, los datos de comparación corresponden a 2019).	Pagos realizados por papelería y consumibles de impresión ( <i>compra y/o recarga de tóner</i> ) y elementos de oficina, cafetería y aseo.	\$310.046.051	\$24.909.709	El gasto de elementos de consumo y devolutivos en el período evaluado frente al mismo período de 2019, se dio por el “ <b>Proyecto de Fortalecimiento de los Sistemas de Información y la Infraestructura de TI</b> ”.
<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 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.
<b>SERVICIO DE INTERNET</b>	Medidas de control, bloqueo y acceso al servicio de internet.	<p><b>Medidas vigencia 2022:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. FIREWALL permite restringir navegación.</li> <li>2. ESET es el antivirus que nos permite impedir el ingreso de virus.</li> <li>3. Los usuarios del Software tienen un perfil y dependiendo de la función que desempeñen se les asigna acceso a los módulos que lo requieran.</li> <li>4. Se tiene implementado Formato de Solicitud de Usuarios.</li> </ol> <p><b>Medidas vigencia 2021:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Actualización de licenciamiento de antivirus</li> <li>2. Elaboración de proyecto MGA para fortalecimiento de infraestructura tecnológica, donde se incluyó ítem de seguridad informática para monitoreo de red.</li> </ol>		



## 8. PLANES DE AUSTERIDAD

ITEM	CRITERIOS VERIFICADOS	4to trimestre 2022	4to trimestre 2021
PLAN DE AUSTERIDAD	Existencia Plan de Austeridad de la vigencia actual.	En el mes de octubre se elaboró Plan de Austeridad del Gasto.	El Plan de austeridad vigencia 2021 se encuentra publicado en página web.
INDICADORES	Resultados de indicador de austeridad e indicador de cumplimiento.	No se evidencia dato del indicador	No se evidencia dato de los indicadores.

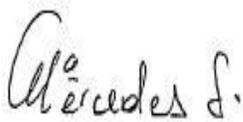
### OBSERVACIONES:

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. Se observa disminución en el consumo de los servicios públicos de agua, telefonía fija y telefonía celular. Producto de medidas de austeridad implementadas.
5. 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.
6. Los vehículos del parque automotor cuentan con SOAT vigente.
7. Se aprovechan medidas de ahorro de energía para beneficiarse de la luz natural como ventanas amplias y claraboyas.
8. 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.
9. Se evidencia control de consumo de papelería, elementos de consumo y devolutivos.
10. No se evidencia con claridad los puntos de control y los generadores de la información relacionada con tiquetes, comisiones y viáticos.



## RECOMENDACIONES:

1. Establecer control que impida que los teléfonos del Hospital sean utilizados para fines personales por parte de funcionarios y empleados.
2. 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.
3. 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).
4. 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.
5. 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.
6. Diseñar e implementar un Plan de Acción de austeridad del gasto, que permita evidenciar la implementación del Plan de austeridad.
7. Establecer en los procedimientos punto de control y que se identifique quien genera la información relacionada con tiquetes, comisiones y viáticos.



## 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



UNIDOS