



Nit: 890.205.335-2



INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E.

INFORME CORRESPONDIENTE
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO
2017

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
Código Postal: 683071
Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137
Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social

PRESENTACION

La Oficina de Control Interno, dando cumplimiento al Decreto 1737 de 1.998 y al Decreto 0984 del 14 de Mayo de 2012, el cual establece en su artículo 1º que:

“Las oficinas de Control Interno serán las encargadas de verificar en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones al igual que las restricciones en el Gasto Público, estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo un *informe trimestral* que determine el grado de cumplimiento de las acciones que se deben tomar al respecto”.

El Informe de Austeridad del Gasto que presenten los Jefes de Las Oficinas de Control Interno o quién haga sus veces, podrán ser objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la República, a través del ejercicio de sus auditorías regulares.

Por lo expuesto anteriormente, la Oficina de Control Interno presenta el Informe de Austeridad del Gasto Público correspondiente al CUARTO trimestre del año 2017.

NORMATIVIDAD

Decreto Nacional 1737 de agosto 21 de 1998 (Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público)

Decreto N° 2209 de 1998 (Modifica el artículo 1º del Decreto 1737/1998)

Decreto No. 2445 de 2000

Decreto Nacional 0984 de 2012

Estatuto Orgánico del Presupuesto

Constitución Política de Colombia (Art, 209, 339 y 346)

Decreto Nacional N° 1471 de 2011 (Estatuto Anticorrupción)

Decreto 030 de 1999

Directiva presidencial No. 01 del 10 de febrero del 2016

OBJETIVO GENERAL

Rendir informe trimestral de Austeridad del Gasto Público, respecto de los Gastos generados por el SANATORIO DE CONTRATACION E.S.E. durante el CUARTO trimestre del año 2017

OBJETIVO ESPECIFICO

Presentar y hacer las sugerencias y recomendaciones que sean necesarias ante el Representante Legal del Sanatorio, para dar cumplimiento a la normatividad vigente

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



Nit: 890.205.335-2



en procura de la eficiencia y la economía principios rectores de la Administración Pública.

ALCANCE

Mediante este informe, se pretende mostrar el manejo de los recursos por concepto de Gastos Generales ejecutados en el CUARTO trimestre de 2017 en la E.S.E. Sanatorio de Contratación. Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto dentro del marco de las políticas de austeridad del gasto.

Este seguimiento y análisis se realizó tomando como punto de referencia los gastos de funcionamiento del CUARTO trimestre vigencia 2016 comparados con los gastos del trimestre (Octubre – Diciembre del 2017)

FUENTES DE INFORMACIÓN

Para la realización del presente informe, se solicitó al área de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería soportes tales como Ejecuciones Presupuestales, relación de pagos, relación de Nómina, facturas de proveedores, facturas de servicios, entre otros.

METODOLOGIA

Para el actual informe se hace necesario consultar los registros contables y presupuestales, los cuales son analizados, consolidados y comparados con el propósito de poder establecer el grado de cumplimiento frente a la normatividad vigente; efectuando observaciones, recomendaciones y sugerencias cuando cada caso así lo amerite.

Los rubros analizados fueron:

- Administración de Personal y Contratación de Servicios Personales
- Impresos, Publicidad y Publicaciones
- Asignación y Uso de Teléfonos Celulares
- Asignación y Uso de Teléfonos Fijos
- Consumo de Servicios Públicos (Acueducto, Energía, Parabólica)
- Asignación y Uso de Vehículos Oficiales
- Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras
- Viáticos y gastos de viaje

PRINCIPIOS

De acuerdo al artículo 209 de la Constitución Política de Colombia, la función administrativa debe estar al servicio de los intereses generales los cuales se desarrollan con fundamento en los siguientes principios:

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Comutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



Eficiencia: Todas las actividades y recursos de la entidad deben estar dirigidos al logro de sus objetivos y metas, exigiendo la elaboración y oportuna ejecución de los planes y programas, así como verificando su idoneidad y estricto cumplimiento e identificando de manera oportuna los ajustes que se tengan que hacer.

Economía: Este principio orienta a la Entidad Pública al ejercicio de una sana austeridad y mesura en el gasto, con una medición racional de costos en el gasto público.

INFORME

En atención al seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno de la E.S.E. Sanatorio de Contratación, la información que se presenta en adelante da cuenta del comportamiento de los gastos efectuados durante el período (Octubre - Diciembre de 2016) Vs (Octubre - Diciembre de 2017) de los siguientes rubros analizados:

1. Administración de Personal y Contratación de Servicios personales

La Planta de Personal del SANATORIO DE CONTRATACION al 31 de Diciembre de 2017 está conformada así:

| NIVEL DEL CARGO | GRADO | PLANTA FINAL |
|---------------------------|-------|--------------|
| DIRECTIVO | 17 | 1 |
| ASESOR | 2 | 1 |
| SECRETARIO | 14 | 1 |
| MEDICO | 18 | 3 |
| MEDICO | 17 | 1 |
| ODONTOLOGO | 15 | 1 |
| PROFESIONAL ESPECIALIZADO | 14 | 1 |
| PROFESIONAL UNIVERSITARIO | 11 | 2 |
| PROFESIONAL UNIVERSITARIO | 09 | 1 |

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud

Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



| | | |
|-------------------------|----|------------|
| TECNICO ADMINISTRATIVO | 17 | 1 |
| TECNICO ADMINISTRATIVO | 16 | 1 |
| TECNICO OPERATIVO | 12 | 2 |
| TECNICO OPERATIVO | 10 | 2 |
| AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 21 | 2 |
| AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 23 | 1 |
| AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 14 | 10 |
| AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 11 | 10 |
| SECRETARIO | 14 | 1 |
| ENFERMERO AUXILIAR | 19 | 26 |
| CONDUCTOR MECANICO | 13 | 2 |
| OPERARIO CALIFICADO | 13 | 9 |
| TRABAJADOR OFICIAL | | 37 |
| TOTAL CARGOS | | 116 |

En el cuarto trimestre de la vigencia 2017, el Sanatorio de Contratación canceló por concepto de Horas extras, dominicales y festivos un total de \$ 84.034.609, valor que al ser comparado con el mismo período del año 2016 descendió a \$ 11.701.282, presentando una disminución del 12.22%. Esto se debe a que disminuyó el número de personal asistencial en los turnos de fin de semana.

Servicios técnicos: En el cuarto trimestre de la vigencia 2017 se pagó por OPS a los siguientes contratistas un total de \$ 14.990.000





Nit: 890.205.335-2



| OBJETO | CANTIDAD | VALOR CANCELADO EN EL TRIMESTRE |
|--|----------|---------------------------------|
| SERVICIOS TECNICOS | | \$ 14.990.000 |
| Jesùs Gòmez Fiallo: Manten tècnico preventivo y correctivo de equipos biomédicos | 3 | \$ 9.780.000 |
| Jhon Jairo Russi : Elaboración de calzado ortopédico | 3 | \$ 5.210.000 |

Honorarios: Durante el trimestre en estudio se canceló por honorarios, a personas Naturales y Jurídicas que prestaron sus servicios a la Institución, los cuales, se relacionan a continuación:

| OBJETO | CANTIDAD | VALOR CANCELADO EN EL TRIMESTRE |
|--|----------|---------------------------------|
| HONORARIOS | | \$ 89.440.000 |
| Leones Asociados (Rev. Fiscal) | 3 | \$ 8.800.000 |
| Dr. Manuel Fernando Ramírez (Jurídico) | 4 | \$ 11.200.000 |
| Dra Jeny Cecilia Rodríguez | 1 | \$ 600.000 |
| Jefe Estrella Rodríguez | 4 | \$ 14.550.000 |
| Dr. Halbert Sossa Arango | 2 | \$ 4.800.000 |
| Fundación Liga Santandereana de Lucha contra el Hansen | 2 | \$ 4.300.000 |
| Liga Santandereana de lucha contra el càncer | 3 | \$ 990.000 |
| Dra. Eilen Clarena Pinto (Jurídico) | 4 | \$ 9.800.000 |
| Dr. Ricardo Andrés Gómez (Psicólogo) | 2 | \$ 7.000.000 |
| Ing Alvaro Gamboa Rojas | 1 | \$ 3.000.000 |
| Jefe Diana Patricia Afanador (Enfermera) | 4 | \$ 8.750.000 |
| Fausto Leonado Garzón | 3 | \$ 5.650.000 |
| GTBYTE S.A.S. | 1 | \$ 10.000.000 |
| TOTAL | | \$ 89.440.000 |

Fuente: Proceso contractuales – Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.





Nit: 890.205.335-2



2. Impresos, Publicidad y Publicaciones

Ediciones y trabajos tipográficos:

En el cuarto trimestre vigencia 2016, se canceló a la Cooperativa Multiactiva de Créditos V&J Coomulcrédito la suma de \$ 4.645.800 con el comprobante de egreso No. 16-01210 por la compra de tapas para carpetas, carpetas en cartón y cajas en cartón kraf para archivo.

En el cuarto trimestre vigencia 2017, se canceló con cargo a “Ediciones y trabajos tipográficos”

- ✓ Comprobante de egreso No. 17-01344 de Nov 22 la suma de **\$ 988.890** por compra de papelería impresa requeridos por el programa lepra para dar cumplimiento al Contrato Interadministrativo No. 1930 Suscrito entre el Dpto de Santander y el Sanatorio de Contratación ESE.
- ✓ Comprobante de egreso No. 17-01454 de Dic 06 la suma de **\$ 1.008.644** por compra de material para la organización de documentos en el archivo central de la Institución (tapas para carpetas y carpetas color blanco)

Publicidad y propaganda:

En el cuarto trimestre del 2017 se canceló a la “Asociación Municipal de usuarios campesinos – Emisora la voz de la Fè “ cuatro facturas por la prestación de servicios de publicidad y propaganda correspondiente al período :

- ✓ (Septiembre – Diciembre 2017) por valor de **\$ 2.248.000**.
- ✓ Así mismo se canceló con el comprobante de egreso No. 17-01584 de diciembre la suma de **\$ 2.000.000** por actividades realizadas de julio a diciembre del 2017 en transmisión de eventos especiales organizados por el Sanatorio de Contratación ESE.

3. Asignación y Uso de Teléfonos Celulares

El Sanatorio de Contratación E.S.E., cuenta con 3 líneas asignadas así:

Comparados los pagos realizados en el cuarto trimestre de la vigencias 2016 y 2017, se observa en el siguiente cuadro, un aumento del 90% en el celular asignado a Secretaria de Gerencia, lo cual corresponde a que en el mes de octubre se realizó reposición del equipo generándose pago mensual adicional por concepto de amortización del equipo a crédito por valor de \$ 164.222

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud

Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



| No. de Línea | Cuarto Trimestre 2016 | Cuarto Trimestre 2017 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 3125829153 | 316,956 | 397.534 |
| 3125830372 | 280,879 | 268.051 |
| 3102095589 | 400,560 | 763.141 |
| TOTAL | 998,395 | 1.428.726 |

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

En diciembre se canceló el servicio de internet correspondiente al servicio suministrado por la empresa “Azteca Comunicaciones Colombia SAS” por la vigencia 2017 el valor de \$ **4.532.749**

4. Asignación y Uso de Teléfonos Fijos

La siguiente es la relación de las líneas telefónicas con las que cuenta el Sanatorio de Contratación E.S.E., las cuales están incluidas en planes ilimitados de voz corporativos.

El siguiente es el cuadro comparativo de los pagos realizados en los dos últimos trimestres:

| No. Línea | Asignada | Pago (Oct - Dic 2016) | Pago (Oct - Dic 2017) | % variación |
|--------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 77171365 | Conmutador | 131.841 | 151.184 | 14.67% |
| 7 171200 | Urgencias – Cartera - Fax | | | |
| 77171100 | Citas Médicas | 446.081 | 386.888 | -13.27% |
| 77171110 | Gerencia - Fax | | | |
| TOTAL | | 577.922 | 538.072 | -6.90% |

Fuente: Ordenes de Pago.





Nit: 890.205.335-2



5. Consumo de Servicios Públicos (Acueducto y Energía)

| Servicio | Unidad Medida | Octubre | | Noviembre | | Diciembre | |
|--------------|----------------|---------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|
| | | Consumo | Valor | Consumo | Valor | Consumo | Valor |
| Acueducto | m ³ | 1.150 | \$ 1.036.028 | 1.122 | \$ 1.011.969 | 1.311 | \$ 1.174.359 |
| Energía | Kw | 5.185 | \$ 2.873.053 | 4.647 | \$ 2.600.181 | 4.988 | \$ 2.823.286 |
| TOTAL | | | \$ 3.909.081 | | \$ 3.612.150 | | \$ 3.997.645 |

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

El consumo de agua se incrementó en la vigencia 2017 puesto que se presentó fuga de agua en el Edificio Carrasquilla, a la fecha ya se realizó el respectivo arreglo.

6. Materiales y Suministros para vehículos oficiales

➤ Llantas Repuestos y Accesorios (Anexo 13)

En el cuarto trimestre del 2017 se canceló con Comprobante de Egreso No. 17-01455 de Diciembre 6 el valor de **\$ 2.120.000** por la compra de cuatro (4) llantas para las ambulancias de placas OSB-000, OSF 150 y vehículo oficial OSA 677 de propiedad del Sanatorio de Contratación.

➤ Consumo de combustible(Anexo 13)

El Sanatorio de Contratación E.S.E., cuenta con cinco (5) vehículos activos, de los cuales se presenta a continuación los costos en combustible, que tuvieron durante el cuarto trimestre de 2017:

| Tipo de Vehículo | Placas | Conductor | Asignado | Octubre | Noviembre | Dic |
|------------------|---------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ambulancia | OSF 150 | Ariolfo Palomino | Ref - Contra | \$ 1.335.170 | \$ 887.065 | \$ 841.340 |
| Ambulancia | OFS 056 | Juan Carlos Vesga | Ref - Contra | \$ 310.930 | \$ 402.380 | \$ 310.930 |
| Ambulancia | OSB 000 | Juan carlos Vesga | Ref - Contra | \$ 968.484 | \$ 676.269 | \$ 726.363 |
| Campero | OSA 677 | Cenen Saavedra | Gerencia | \$ 2.167.365 | \$ 1.015.095 | \$ 2.478.295 |
| Motocarro | 475 AAI | Ariolfo Palomino | Recolección Desechos | | | \$ 27.435 |
| Guadañadora | | | Mantenimiento | | \$ 292.215 | \$ 54.870 |
| TOTAL | | | | \$ 4.781.949 | \$ 3.273.024 | \$ 4.439.233 |

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72
 Código Postal: 683071
 Telefax: (097) 7 171200, Comutador (097) 7 171365 Ext.137
 Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co
 E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud
 Ministerio de Salud
 y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal

Adicional con el comprobante de Egreso No. 17-01349 de Nov 24 del 2017 se canceló \$ **2.105.000** por compra de combustible (galones de aceite)

➤ **Mantenimiento de vehículos (anexo 13)**

En el cuarto trimestre del 2017 se realizaron mantenimientos a vehículos discriminados así:

- Comprobante de Egreso No. 17-01215 de Octubre “Angel José Ballesteros” se cancelaron las facturas No. 822 y 824 por mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor de propiedad del Sanatorio de Contratación, por valor de \$ **870.000**
- Comprobante de Egreso No. 17-01590 de Diciembre “Angel José Ballesteros” se cancelaron las facturas No. 855 – 857 y 859 por mantenimiento preventivo y correctivo, incluyendo el suministro e instalación de repuestos para el parque automotor de propiedad del Sanatorio de Contratación por valor de \$ **2.020.000**

➤ **Repuestos parque automotor:**

En el cuarto trimestre del 2017 se realizaron los siguientes suministros de repuestos para el parque automotor de propiedad del Sanatorio de Contratación:

- Comprobante de egreso No. 17-01214 de Oct 2017 “Angel José Ballesteros” según contrato de suministro No. 094-2017 cuyo objeto es “Mantenimiento preventivo y correctivo, incluyendo el suministro de repuestos, para el parque automotor de propiedad del Sanatorio de Contratación ESE” se canceló la suma de \$ **1.590.000**
- Comprobante de egreso No. 17-01362 de Nov 2017- Reintegro de caja menor – Se canceló a “Bicicletas Mecdu” la fact 191 por valor de \$ **98.000** correspondiente a batería para motocarro.
- Comprobante de egreso No. 17-01544 de Dic 2017 – según contrato de suministro No. 094-2017 cuyo objeto es “Mantenimiento preventivo y correctivo, incluyendo el suministro de repuestos, para el parque automotor de propiedad del Sanatorio de Contratación ESE” se canceló las facturas No. 854-856 y 858 por valor de \$ **1.310.000**

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud

Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



➤ **Pólizas de vehículos:** (Anexo 13)

En el cuarto trimestre del 2017 se canceló la renovación de póliza de impuestos para los siguientes vehículos:

| Tipo de Vehículo | Placas | No. Comprob de egreso | Valor póliza todo riesgo |
|--|---------|-----------------------|--------------------------|
| Ambulancia (Póliza contra todo riesgo) | OSB 000 | 17-01551 | \$ 7.509.226 |

En el cuarto trimestre del 2017 se canceló:

- ✓ Seguro SOAT para la ambulancia OSB 000 por valor de \$ **936.820** según comprobante de egreso No. 17-01558 de diciembre
- ✓ Seguro SOAT para la moto carro tipo furgón AKT por valor de \$ **463.200** según comprobante de egreso No. 17-01218 de Octubre

7. Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras

Durante la vigencia 2017, no se realizaron pagos por Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras.

8. Viáticos

Los viáticos se ocasionan por órdenes de comisión realizados por el Gerente y empleados del área administrativa en cumplimiento de labores específicas inherentes a su cargo. Así mismo ordenes de comisión generadas en el traslado de ambulancias con pacientes a un nivel de atención superior ò para cumplir citas con especialistas de albergados (conductores, enfermeras y médicos)

RECOMENDACIONES

- Ejecutar oportunamente los contratos necesarios para dar cumplimiento a los diferentes planes y programas de la entidad.

Contratación (Sder) Calle 3 No. 2-72

Código Postal: 683071

Telefax: (097) 7 171200, Conmutador (097) 7 171365 Ext.137

Web: www.sanatoriocontratacion.gov.co

E-mail: controlinterno@sanatoriocontratacion.gov.co



MinSalud

Ministerio de Salud
y Protección Social



Nit: 890.205.335-2



- Continuar implementando estrategias orientadas al uso eficiente de recursos ambientales.
- Continuar con la política de ahorro de papel, a través del reciclaje, impresión y fotocopiado por las dos caras, uso racionado de copias y la configuración de impresoras y fotocopiadoras en calidad de borrador para el uso eficiente de tintas.
- Continuar fomentando una cultura que cumpla con las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto al interior de las dependencias de la Institución.
- Atender las instrucciones que fueron impartidas en la Directiva Presidencial 01 de 2016 referente al Plan de austeridad que deben asumir todos los servidores públicos, en materia de reducción de gastos generales.

GLORIA E. BERDUGO
Profesional Universitario Grado 9
Control Interno

