



Nit: 890.205.335-2



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

**INFORME CORRESPONDIENTE
DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016**

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



Nit: 890.205.335-2



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 TERCER trimestre del año 2016.

MARCO LEGAL

- Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998 por el cual se expiden las 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 0984 del 14 de mayo de 2012 que modificó en todas sus partes el Artículo 22, Decreto 1737 de 1998 y las disposiciones generales establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público de todas las entidades del estado.
- Circular No 021 de octubre de 2011 de la Contraloría General de la República respecto a la austeridad del gasto en patrocinio de eventos y publicidad.
- Circular No 024 de 2011 de la Contraloría General de la República respecto a Planes de Mejoramiento e informes de seguimiento a la austeridad del Gasto Publico que elaboran las Oficinas de Control Interno y Control Disciplinario de los sujetos de control.
- Directiva Presidencial No. 06 de 2014 Plan de Austeridad
- Directiva Presidencial No. 04 de 2012 Eficiencia Administrativa Lineamientos de la Política Cero Papel en la Administración Pública.
- Memorando 021-2013 SAF de 2013 Información sobre Austeridad del Gasto.

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 tercer trimestre del año 2016

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

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

ALCANCE

Con el presente informe, se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento por concepto de gastos de personal, impresos y publicaciones, asignación y uso de teléfono fijo y móvil celular, asignación y uso de parque automotor, servicios públicos y mantenimiento locativo, contratos de prestación de servicios con personas naturales y estadísticas del personal vinculado en sus distintas modalidades.

Este seguimiento y análisis se realizó tomando como punto de referencia los gastos de funcionamiento del tercer trimestre vigencia 2015 comparados con los gastos del trimestre (Julio – Septiembre del 2016)

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 y Energía)
- Asignación y Uso de Vehículos Oficiales
- Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras



Nit: 890.205.335-2



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:

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 (Julio- Septiembre de 2016) Vs (Julio - Septiembre de 2015) de los siguientes rubros analizados:

1. Administración de Personal y Contratación de Servicios personales

La Planta de Personal del SANATORIO DE CONTRATACION al 30 de Septiembre de 2016 está conformada así:

NIVEL DEL CARGO	GRADO	PLANTA FINAL
DIRECTIVO	17	1
ASESOR	2	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



Nit: 890.205.335-2



TECNICO ADMINISTRATIVO	17	1
TECNICO ADMINISTRATIVO	16	1
TECNICO OPERATIVO	12	1
TECNICO OPERATIVO	10	2
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	23	1
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	21	3
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	14	11
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	11	9
SECRETARIO	14	3
ENFEMERO AUXILIAR	19	27
CONDUCTOR MECANICO	13	2
OPERARIO CALIFICADO	13	9
TRABAJADOR OFICIAL		37
TOTAL CARGOS		117

En el tercer trimestre de la vigencia 2016, el Sanatorio de Contratación canceló por concepto de *Nómina y Recargos* un total de \$ 556.349.638 valor que al ser comparado con el mismo período del año 2015 \$ 548.436.147, presenta un incremento del 1.44%. generándose por el incremento salarial correspondiente a la vigencia 2016 y adicional hasta septiembre 8 estuvo la vacante de auxiliar administrativo grado 11 (funcionaria fallecida)

Servicios técnicos: En el tercer trimestre del 2016, se observa incremento en este rubro del 38.87% debido a que se contrató "La prestación de servicios para la elaboración de calzado ortopédico para los enfermos de Hansen del Sanatorio de Contratación ESE" pagándose la suma de \$ 1.000.000 mensual.

Durante el trimestre en estudio se canceló por *honorarios* a personal que prestaron sus servicios a la Institución, los cuales se relacionan a continuación:

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



OBJETO	CANTIDAD	VALOR CANCELADO EN EL TRIMESTRE
HONORARIOS		\$ 48.471.223
Dr Jhojan Fernando Sanchez (Asesor Jurídico Interno)	3	7.500.000
Dr Manuel Fernando Ramírez (Asesor Jurídico Externo)	3	7.850.403
Dra Nancy Adriana Ortiz (Psicóloga)	3	4.000.000
Dr Edgar Orlando Pinzón (Salud Ocupacional)	1	216.000
Leones Asociados (Revisoría Fiscal)	4	8.800.000
Fernando Trejos Galvis (Análisis de citología)	3	367.200
Universidad Nacional de Colombia (Pruebas para concurso de Gerente)	1	19.737.620
SERVICIOS TECNICOS		\$ 8.623.800
Apoyo área calidad	1	1.545.000
Elaboración calzado ortopédico	3	3.000.000
Mantenimiento equipos biomédicos	3	4.078.800

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

2. Impresos, Publicidad y Publicaciones

El porcentaje de variación en la cuenta “Ediciones y trabajos topográficos” en el tercer trimestre 2016 corresponde a pago al “Fondo Rotatorio de estupefacientes” por la compra de recetarios por valor de **\$ 45.000.00**

En el tercer trimestre 2016 la cuenta “publicidad y propaganda” registra el pago de los servicios de publicidad en la emisora local de Junio a Agosto del 2016 por valor de **\$ 1.470.000.00**.

Así mismo se vió afectada la cuenta de publicidad y propaganda con el pago a Vanguardia Liberal el “*Servicio de publicidad de aviso en prensa de circulación regional por un día para dar apertura al proceso del concurso de méritos publico y abierto de aspirantes para la conformación de la lista de elegibles que permita proveer el cargo de Gerente del Sanatorio de Contratación ESE.*” Por valor de **\$ 6.681.600.00**

3. Asignación y Uso de Teléfonos Celulares

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

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



Comparados los pagos realizados en el segundo trimestre de la vigencias 2015 y 2016, como se observa en el siguiente cuadro, se obtuvo una disminución en la línea asignada a urgencias del 28%, obedeciendo a un cambio de plan fijo más económico el cual es suficiente para cubrir la demanda.

No. de Línea	Tercer Trimestre 2015	Tercer Trimestre 2016
3125829153	280,879	294,923
3125830372	473,831	341,284
3102095589	400,849	420,586
TOTAL	1,155,559	1,056,793

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

En relación al pago de Internet el pago mensual tuvo un incremento del 3% en la vigencia 2016 (Anexo 10)

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 (Abril – Junio 2016)	Pago (Julio – Sept 2016)	% variación
77171365	Conmutador	127,525	131,709	3.28%
7 171200	Urgencias – Cartera - Fax			
77171100	Citas Médicas	263,288	272,581	3.53%
77171110	Gerencia - Fax			
TOTAL		390,813	404,290	3.45%

Fuente: Ordenes de Pago.



Nit: 890.205.335-2



5. Consumo de Servicios Públicos (Acueducto y Energía)

Servicio	Unidad Medida	Julio		Agosto		Septiembre	
		Consumo	Valor	Consumo	Valor	Consumo	Valor
Acueducto	m ³	795	731,010	834	764,518	906	826,380
Energía	Kw	4.887	2,764,390	5.161	2,963,171	4.248	2,362,391
TOTAL			\$ 3.495.400		\$ 3.727.689		\$ 3,188,771

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal.

Se debe resaltar que se sigue trabajando en las directrices sobre el ahorro de energía y agua, en pro de la conservación del medio ambiente.

6. Asignación y Uso de Vehículos Oficiales - 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, repuestos, mantenimientos, seguros, impuestos, etc., que tuvieron durante el segundo trimestre de 2016:

- **Llantas, repuestos y accesorios:** Con la orden de compra No. 064-2016 se compraron doce (12) llantas para las ambulancias de placas OSB-000 y el vehículo oficial asignado OSA 677 de propiedad del Sanatorio de Contratación ESE.” Proveedor “Serviteca Full Llantas” factura 9942 por valor de \$ 7,040,000.00

- **Combustible: Gasolina y Acpm (pagos)**

Tipo de Vehículo	Placas	Conductor	Asignado	Julio	Agosto
Ambulancia	OSF 150	Andrés Rincón	Ref - Contra	\$ 1,434,652	\$ 923,884
Ambulancia	OFS 056	Juan Carlos Vesga	Ref - Contra	\$ 492,119	\$ 474,656
Ambulancia	OSB 000	Cenen Saavedra	Ref - Contra		\$ 682,897
Campero	OSA 677	Omar Estupiñan	Gerencia	\$ 2,168,660	\$ 1,415,492
Motocarro	475 AAI	Ariolfo Palomino	Recolección Desechos	\$ 25,023	\$ 50,856
Guadañadora			Mantenimiento	\$ 626,562	
TOTAL				\$ 4,747,016	\$ 3,547,785

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal



Nit: 890.205.335-2



➤ **Aceites y lubricantes** (Anexo 13)

Con la orden de compra No. 078-2016 Se adquirieron aceites y lubricantes, para garantizar el mantenimiento preventivo del parque automotor y equipos industriales del Sanatorio de Contratación ESE. Al proveedor "Aquilino Carreño Naranjo" por valor de \$ 2,945,000.00

➤ **Revisión y mantenimiento al parque automotor:** (Anexo 13) **año 2015**

Tipo de Vehículo	Descripción	Período	Valor
Campero OSA 677	Repuestos y mano de obra	Julio	\$ 50.000.00
Campero OSA 677	Revisión y mantenimiento motor y brazos del parabrisas	Agosto	\$ 50.000.00
Ambulancia OFS 056	Cambio crucetas y montada de llantas	Agosto	\$ 50.000.00
Campero OSA 677	Reparación radiador y sillas delanteras	Agosto	\$ 170.000.00
Ambulancia OSB 000	Repuestos	Septiembre	\$ 80.000.00
Campero OSA 677	Revisión frenos traseros y reconstrucción de graduaciones	Agosto	\$ 60.000.00
TOTAL.....			\$ 460.000.00

➤ **Revisión y mantenimiento al parque automotor:** (Anexo 13) **año 2016**

Tipo de Vehículo	Descripción	Período	Valor
Ambulancia OFS 056	Montada de dos llantas, 1 válvula y 2 parches de ambulancia	Julio	\$ 22.000.00
Ambulancia OFS 056	Montada de llanta y neumático Rin 16	Julio	\$ 30.000.00
Ambulancia OSB 000	Cambio de rodillo y mantenimiento y mantenimiento de la ambulancia	Agosto	\$ 40.000.00
TOTAL.....			\$ 92.000.00

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



➤ Repuestos parque automotor (anexo 13) año 2016

Tipo de Vehículo	Descripción	Período	Valor
Ambulancia OSF 150	Bombillos, tornillos zapata y soportes de caucho	Julio	\$ 33.500.00
Motocarro	Repuesto relay arranque	Agosto	\$ 12.000.00
Ambulancia OSF 150	Suministro juego de bujías para estabilizadora	Agosto	\$ 70.000.00
Total			\$ 115.500.00

➤ Repuestos parque automotor (anexo 13) año 2015

Tipo de Vehículo	Descripción	Período	Valor
Ambulancia OSF 150	Repuestos fct 422 Taller de mecánica Chejo	Julio	\$ 100.000.00
Ambulancia OSA 677	Fct 426 Taller de mecánica Chejo: hoja principal del muelle delantero izquierdo	Julio	\$ 130.000.00
Ambulancia OFS 056	Fct 50117 Almacèn el Jeep: repuestos	Agosto	\$ 125.000.00
Ambulancia OSB 000	Fct 1064 "Hector Silva Alarcòn" repuestos - tornillos	Agosto	\$ 18.600.00
Ambulancia OSB 000	Fct 449 Taller de mecánica Chejo: Una cruceta de cordan	Septiembre	\$ 80.000.00
Total			\$ 453.600.00



Nit: 890.205.335-2



➤ **Pólizas de vehículos e Impuestos** (Anexo 13)

En el tercer trimestre del 2016 se canceló la renovación de pólizas e impuestos para los siguientes vehículos:

Tipo de Vehículo	Placas	Valor póliza todo riesgo
Ambulancia (Póliza contra todo riesgo)	OFS 056	\$ 1.882.504
Ambulancia (Póliza contra todo riesgo)	OSA 677	\$ 1.931.024
Ambulancia (Póliza contra todo riesgo)	OSF 150	\$ 8.261.544
Ambulancia (Impto mpal)	OSF 150	\$ 65.377
Ambulancia (Soat)	OSF 150	\$ 875.600
TOTAL		\$ 13.016.049

Fuente: Ordenes de Pago – Ejecución Presupuestal

Pagos realizados con Comprobante de Egreso No. 16-00828 de Agto 8 del 2016 por valor de \$ 12.075.072 a favor de Aseguradora Solidaria de Colombia, por concepto de renovación de pólizas de los vehículos OFS 156 – OSA 677 – OSF 150

Comprobante de egreso No. 16-00817 de Agto 8 del 2016 por valor de \$ 65.377 a favor de Andres Evangelista Rincón (Secretaria de Tránsito del Socorro) – pago impto municipal de la ambulancia OSF 150

Comprobante de egreso No. 16-00827 de Agto 8 del 2016 por valor de \$ 875.600 a favor de Aseguradora Solidaria de Colombia – suministro del Soat para la ambulancia OSF 150

7. Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras

Durante el primer trimestre no se realizaron pagos por Mantenimiento de Inmuebles y Mejoras.

RECOMENDACIONES

- Continuar implementando estrategias orientadas al uso eficiente de recursos ambientales.



Nit: 890.205.335-2



- 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 se imparten en la Directiva Presidencial 06 de Diciembre de 2014 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